



DR. HEILMAIER & PARTNER GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Gemeinde Rheurdt

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025

- I. Jahresabschluss und Lagebericht
 1. Ergebnisrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025
 2. Finanzrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025
 3. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025
 4. Bilanz zum 31. Dezember 2025
 5. Anhang für das Haushaltsjahr 2024
 6. Lagebericht zum Jahresabschluss 2024
- II. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks für Zwecke der öffentlichen Bekanntgabe
- III. Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Campus Fichtenhain 57a, 47807 Krefeld
Tel. 0 21 51 – 63 90 - 0
Fax 0 21 51 – 63 90 - 90
E-Mail hp@heilmaier-partner.de
Internet www.heilmaier-partner.de
Amtsgericht Krefeld HRB 3704

Geschäftsführer:
Dirk Abts RA WP StB
Markus Esch RA WP StB
Nicole Lichy-Kresken BEc WP StB
Karl Nauen Dipl.-Kfm. WP StB
Jonas Quinders B.A. StB
Bastian Willenborg Dipl.-Oec. WP

elektronische Kopie

Jahresabschluss 2025

Gemeinde Rheurdt



Aufgestellt:

Rheurdt, 06.08.2026

gez.

Spengel
-Kämmerer-

Bestätigt:

Rheurdt, 06.08.2026

gez.

Ketelaers
- Bürgermeister -

elektronische Kopie

Jahresabschluss 2025

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Ergebnisrechnung	2
Finanzrechnung	3-4
Teilergebnis-/finanzrechnungen	5-168
01 Innere Verwaltung	
01.01.01 Politische Gremien	
01.02.01 Verwaltungsführung u. Öffentlichkeitsarbeit	
01.03.01 Allgemeine zentrale Dienste	
01.03.02 Bauhof	
01.04.01 Personalmanagement u. Beschäftigtenvertretung	
01.05.01 Finanzmanagement und Rechnungswesen	
01.05.02 Steuern und Abgaben	
01.06.01 Organisation und TUIV	
01.07.01 Grundstücks- und Gebäudemanagement	
02 Sicherheit und Ordnung	
02.01.01 Ordnungs-, Gewerbe- u. Verkehrsangelegenheiten	
02.02.01 Einwohnerangelegenheiten	
02.03.01 Personenstandswesen	
02.04.01 Stat. Erhebungen, Wahlen und Bürgerentscheide	
02.05.01 Brand- und Katastrophenschutz	
03 Schulträgeraufgaben	
03.01.01 Martinusschule Rheurdt	
03.02.01 Allgemeiner Service	
04 Kultur und Wissenschaft	
04.01.01 Veranstaltungen, Kulturförd., Heimatpflege, Bücherei w.	
04.02.01 Volkshochschule / Erwachsenenbildung	
04.03.01 Gemeindearchiv	
05 Soziale Leistungen	
05.01.01 Unterstützung von Senioren	
05.02.01 Allgemeine Angelegenheiten der Sozialarbeit u. -hilfe	
05.03.01 Hilfen f. Asylbew., Aussiedler u. pol. Flüchtlinge	
05.04.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende	
05.05.01 Einrichtungen f. Wohnungslose, Asylbew. u. Aussiedler	
05.06.01 Gewährung von Wohngeld	
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
06.01.01 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen	
06.02.01 Allgemeine Kinder- und Jugendarbeit	
06.02.02 Kinderspiel- und Bolzplätze	

- 07 Gesundheitsdienste**
 - 07.01.01 Krankenhausumlage
- 08 Sportförderung**
 - 08.01.01 Turnhallen, Sportplätze und –außenanlagen
 - 08.02.01 Sportförderung
- 09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinfo.**
 - 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung
- 10 Bauen und Wohnen**
 - 10.01.01 Baubehördliche Beratung u. Informationen
 - 10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege
- 11 Ver- und Entsorgung**
 - 11.01.01 Versorgung mit Strom
 - 11.01.02 Versorgung mit Gas
 - 11.01.03 Versorgung mit Wasser
 - 11.02.01 Abfallwirtschaft
 - 11.03.01 Abwasserbeseitigung
 - 11.03.02 Entsorgung von Grundstücksentwässerungseinrichtungen
- 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**
 - 12.01.01 Öffentliche Verkehrsflächen
 - 12.02.01 Straßenbeleuchtung
 - 12.03.01 ÖPNV und Bürgerbus
 - 12.04.01 Winterdienst
- 13 Natur- und Landschaftspflege**
 - 13.01.01 Öffentl. Grünflächen, Wald- u. Forstwirtschaft
 - 13.01.02 Volkspark Oermterberg
 - 13.02.01 Gewässer, Bau und Unterhaltung
 - 13.03.01 Bestattungen und Friedhöfe
- 14 Umweltschutz**
 - 14.01.01 Umweltmanagement
 - 14.02.01 Bodenschutz, Altablagerungen, Altlasten
- 15 Wirtschaft und Tourismus**
 - 15.01.01 Wirtschaftsförderung
 - 15.02.01 Tourismus
 - 15.03.01 Märkte
 - 15.04.01 Beteiligungen
- 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**
 - 16.01.01 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen
 - 16.01.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Bilanz

Anhang

1-15

Anlagen zum Anhang

Anlage 1 – Anlagenspiegel

Anlage 2 – Forderungsspiegel

Anlage 3 – Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4 – Eigenkapitalsspiegel

Anlage 5 – Übersicht Haushaltsermächtigungen

Anlage 6 – Übersicht Bürgermeister, Kämmerer und Ratsmitglieder

Anlage 7 – Übersicht verselbständigte Aufgabenbereiche und Beteiligungen

Lagebericht

1-10

Anlagen zum Lagebericht

Anlage 1 – Kennzahlenset NRW

Haushaltsrechnung 2025

elektronische Kopie

Haushaltsrechnung 2025



Ergebnisrechnung

lfd. Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	8.206.772,27	7.641.500	0	8.187.327,94	545.827,94	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.703.708,11	3.615.940	0	3.436.663,60	-179.276,15	0
3	+	Sonstige Transfererträge	115.089,53	10.000	0	14.583,94	4.583,94	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.003.273,00	3.647.686	0	3.179.397,44	-468.288,72	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	169.270,26	102.410	0	261.924,01	159.514,01	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.576,37	154.193	0	180.710,56	26.517,56	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	458.497,10	413.524	0	507.566,12	94.041,64	0
10	=	Ordentliche Erträge	14.818.186,64	15.585.253	0	15.768.173,61	182.920,22	0
11	-	Personalaufwendungen	-2.685.839,75	-3.144.005	0	-2.967.390,62	176.614,38	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	-265.599,90	-348.567	0	-471.418,08	-122.851,08	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.222.521,77	-4.676.250	-43.200	-4.416.625,45	259.624,55	-183.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.346.922,60	-1.367.125	0	-1.472.435,42	-105.310,21	0
15	-	Transferaufwendungen	-5.152.633,99	-6.335.950	0	-6.085.928,00	250.022,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.469.890,45	-1.538.377	-11.900	-1.305.857,38	232.519,62	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-15.143.408,46	-17.410.274	-55.100	-16.719.654,95	690.619,26	-183.700
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-325.221,82	-1.825.021	-55.100	-951.481,34	873.539,48	-183.700
19	+	Finanzerträge	125.836,17	50.135	0	56.131,31	5.996,31	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5.815,68	-4.430	0	-6.184,59	-1.754,59	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	120.020,49	45.705	0	49.946,72	4.241,72	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-205.201,33	-1.779.316	-55.100	-901.534,62	877.781,20	-183.700
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-205.201,33	-1.779.316	-55.100	-901.534,62	877.781,20	-183.700
27	+	globaler Minderaufwand	0,00	347.103	0	0,00	-347.103,48	0
28	=	Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-205.201,33	-1.432.212	-55.100	-901.534,62	530.677,72	-183.700
29	+	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-6.213,47	0	0	-71.376,22	-71.376,22	0
31	-	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	30.885,11	0	0	8.178,42	8.178,42	0
33	=	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	24.671,64	0	0	-63.197,80	-63.197,80	0

Haushaltsrechnung 2025



Finanzrechnung

lfd. Nr.	Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.191.709,90	7.641.500	0	8.623.050,97	981.550,97	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.139.832,28	2.918.400	0	2.626.454,52	-291.945,48	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	116.365,13	10.000	0	13.265,38	3.265,38	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.834.315,76	3.276.460	0	3.040.232,14	-236.227,86	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.358,13	102.410	0	297.924,06	195.514,06	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	148.291,31	154.193	0	185.255,65	31.062,65	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	346.795,24	385.160	0	436.459,33	51.299,33	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	130.661,93	50.135	0	58.079,21	7.944,21	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.049.329,68	14.538.258	0	15.280.721,26	742.463,26	0
10	- Personalauszahlungen	-2.588.094,33	-3.024.852	0	-2.868.789,04	156.062,96	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-259.375,32	-265.000	0	-254.010,90	10.989,10	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.344.140,84	-4.676.250	-43.200	-4.187.307,30	488.942,70	183.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-10.922,49	-6.930	0	-19.872,66	-12.942,66	0
14	- Transferauszahlungen	-5.109.075,95	-6.318.950	0	-6.054.787,85	264.162,15	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.145.074,64	-1.473.607	-8.400	-1.240.928,61	232.678,39	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.456.683,57	-15.765.589	-51.600	-14.625.696,36	1.139.892,64	183.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	592.646,11	-1.227.331	-51.600	655.024,90	1.882.355,90	183.700
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.409.106,87	1.467.500	0	1.274.455,10	-193.044,90	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.213,47	240.000	0	68.958,18	-171.041,82	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	80.000	0	80.000,00	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	5.000	0	0,00	-5.000,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.415.320,34	1.792.500	0	1.423.413,28	-369.086,72	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-920.000,00	-30.000	0	-20.000,00	10.000,00	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.816.412,65	-3.544.000	-1.229.000	-2.141.334,81	1.402.665,19	230.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-610.834,52	-1.163.370	-86.600	-872.296,21	291.073,79	262.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-75.000	0	-59.219,19	15.780,81	0

Haushaltsrechnung 2025



Ifd. Nr.		Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	-15.572,12	-15.572,12	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.347.247,17	-4.812.370	-1.315.600	-3.108.422,33	1.703.947,67	492.000
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.931.926,83	-3.019.870	-1.315.600	-1.685.009,05	1.334.860,95	492.000
32	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.339.280,72	-4.247.201	-1.367.200	-1.029.984,15	3.217.216,85	675.700
33	+	Einz. aus der Aufn. u. durch Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. diesen wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	2.500.000	0	1.000.000,00	-1.500.000,00	0
34	+	Einz. aus der Aufn. u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0,00	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. diesen wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-41.133,56	-35.100	0	-35.064,28	35,72	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0,00	0
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-41.133,56	2.464.900	0	964.935,72	-1.499.964,28	0
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.380.414,28	-1.782.301	-1.367.200	-65.048,43	1.717.252,57	675.700
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.759.187,29	3.000.000	0	4.399.844,20	1.399.844,20	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	21.071,19	0	0	-32.774,18	-32.774,18	0
41	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	4.399.844,20	1.217.699	-1.367.200	4.302.021,59	3.084.322,59	675.700

Haushaltsrechnung 2025



01

Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.582,38	35.103	0	53.601,79	18.498,83	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.766,41	1.560	0	3.440,23	1.880,23	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.354,81	69.210	0	92.591,55	23.381,55	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.952,67	0	0	7.336,15	7.336,15	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	39.635,23	35.860	0	47.043,18	11.183,18	0
10	=	Ordentliche Erträge	168.291,50	141.733	0	204.012,90	62.279,94	0
11	-	Personalaufwendungen	-1.544.699,95	-1.870.092	0	-1.743.589,75	126.502,25	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	-265.599,90	-348.567	0	-471.418,08	-122.851,08	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-593.388,04	-611.900	-5.900	-562.372,50	49.527,50	-7.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-96.222,88	-105.811	0	-112.834,22	-7.023,01	0
15	-	Transferaufwendungen	-136.334,48	-140.000	0	-143.069,71	-3.069,71	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-495.741,43	-579.130	-8.400	-489.829,22	89.300,78	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-3.131.986,68	-3.655.500	-14.300	-3.523.113,48	132.386,73	-7.500
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.963.695,18	-3.513.767	-14.300	-3.319.100,58	194.666,67	-7.500
19	+	Finanzerträge	0,00	25	0	0,00	-25,00	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	25	0	0,00	-25,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.963.695,18	-3.513.742	-14.300	-3.319.100,58	194.641,67	-7.500
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.963.695,18	-3.513.742	-14.300	-3.319.100,58	194.641,67	-7.500
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	1.436.017,54	1.603.082	0	1.538.698,00	-64.384,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-465.706,00	-526.013	0	-492.863,00	33.150,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-1.993.383,64	-2.436.673	-14.300	-2.273.265,58	163.407,67	-7.500
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-1.993.383,64	-2.436.673	-14.300	-2.273.265,58	163.407,67	-7.500

Haushaltsrechnung 2025



01

Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.520,00	0	0	6.032,92	6.032,92	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.766,41	1.560	0	3.440,23	1.880,23	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.985,98	69.210	0	99.288,26	30.078,26	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.535,30	0	0	3.117,37	3.117,37	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	36.586,47	20.060	0	42.130,56	22.070,56	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	25	0	0,00	-25,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.394,16	90.855	0	154.009,34	63.154,34	0
10	-	Personalauszahlungen	-1.453.448,34	-1.750.939	0	-1.649.326,16	101.612,84	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	-259.375,32	-265.000	0	-254.010,90	10.989,10	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-591.482,31	-611.900	-5.900	-565.187,34	46.712,66	7.500
14	-	Transferauszahlungen	-137.215,70	-140.000	0	-146.334,48	-6.334,48	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-509.399,22	-565.130	-8.400	-491.190,51	73.939,49	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.950.920,89	-3.332.969	-14.300	-3.106.049,39	226.919,61	7.500
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.835.526,73	-3.242.114	-14.300	-2.952.040,05	290.073,95	7.500
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000	0	0,00	-30.000,00	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.213,47	200.000	0	32.052,22	-167.947,78	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	80.000	0	80.000,00	0,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	6.213,47	310.000	0	112.052,22	-197.947,78	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.000,00	-30.000	0	-20.000,00	10.000,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-153.876,21	-315.000	-5.000	-146.427,32	168.572,68	63.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-164.954,03	-343.500	0	-73.627,87	269.872,13	242.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-338.830,24	-688.500	-5.000	-240.055,19	448.444,81	305.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-332.616,77	-378.500	-5.000	-128.002,97	250.497,03	305.000

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0101 Politische Gremien
10101 Politische Gremien

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.993,40	1.993	0	1.993,40	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43,08	7.010	0	21,54	-6.988,46	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.036,48	9.003	0	2.014,94	-6.988,46	0
11	-	Personalaufwendungen	-108.806,04	-123.473	0	-116.773,36	6.699,64	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-313,39	-18.500	0	-9.545,10	8.954,90	-7.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.993,40	-6.466	0	-1.993,40	4.472,22	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.463,05	-161.510	0	-130.073,73	31.436,27	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-249.575,88	-309.949	0	-258.385,59	51.563,03	-7.500
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-247.539,40	-300.945	0	-256.370,65	44.574,57	-7.500
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-247.539,40	-300.945	0	-256.370,65	44.574,57	-7.500
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-247.539,40	-300.945	0	-256.370,65	44.574,57	-7.500
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-36.258,00	-38.435	0	-36.246,00	2.189,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-283.797,40	-339.380	0	-292.616,65	46.763,57	-7.500
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-283.797,40	-339.380	0	-292.616,65	46.763,57	-7.500

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0101 Politische Gremien
10101 Politische Gremien

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43,08	7.010	0	21,54	-6.988,46	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43,08	7.010	0	21,54	-6.988,46	0
10	-	Personalauszahlungen	-108.796,73	-123.473	0	-117.007,69	6.465,31	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-18.500	0	-9.219,81	9.280,19	7.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	-138.016,18	-161.510	0	-131.809,86	29.700,14	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.812,91	-303.483	0	-258.037,36	45.445,64	7.500
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.769,83	-296.473	0	-258.015,82	38.457,18	7.500
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-105.000	0	-38.251,98	66.748,02	62.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-105.000	0	-38.251,98	66.748,02	62.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-105.000	0	-38.251,98	66.748,02	62.000

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0101 Politische Gremien
10101 Politische Gremien

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000234: Erstausrüstung Bürgerforum								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-70.000	0	-17.727,50	52.272,50	48.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-70.000	0	-17.727,50	52.272,50	48.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-70.000	0	-17.727,50	52.272,50	48.000

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000241: Anschaffung mobile Endgeräte Gemeinderat								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-35.000	0	-20.524,48	14.475,52	14.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-35.000	0	-20.524,48	14.475,52	14.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-35.000	0	-20.524,48	14.475,52	14.000

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0102 Verwaltungsführung
10201 Verwaltungsführung+Öffentlichkeitsarbeit

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-123.573,07	-159.229	0	-144.923,14	14.305,86	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-291,94	-292	0	-291,94	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.843,96	-16.000	0	-10.904,30	5.095,70	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-133.708,97	-175.521	0	-156.119,38	19.401,56	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-133.708,97	-175.521	0	-156.119,38	19.401,56	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-133.708,97	-175.521	0	-156.119,38	19.401,56	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-133.708,97	-175.521	0	-156.119,38	19.401,56	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-41.179,00	-49.565	0	-44.984,00	4.581,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-174.887,97	-225.086	0	-201.103,38	23.982,56	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-174.887,97	-225.086	0	-201.103,38	23.982,56	0

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0102 Verwaltungsführung
10201 Verwaltungsführung+Öffentlichkeitsarbeit

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-123.892,82	-159.229	0	-145.156,01	14.072,99	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-11.290,66	-16.000	0	-11.784,06	4.215,94	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135.183,48	-175.229	0	-156.940,07	18.288,93	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135.183,48	-175.229	0	-156.940,07	18.288,93	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0103 Zentrale Dienste
10301 Allgemeine zentrale Dienste

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.823,76	1.825	0	5.791,18	3.965,91	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.698,20	1.500	0	3.352,30	1.852,30	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	121,03	1.100	0	4.340,69	3.240,69	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.535,30	0	0	1.700,00	1.700,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	1.556,91	1.556,91	0
10	=	Ordentliche Erträge	10.178,29	4.425	0	16.741,08	12.315,81	0
11	-	Personalaufwendungen	-112.221,81	-186.067	0	-174.926,77	11.140,23	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-159.230,18	-195.000	0	-172.152,10	22.847,90	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-20.614,93	-18.594	0	-36.554,41	-17.960,36	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-124.173,92	-154.000	0	-128.503,59	25.496,41	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-416.240,84	-553.661	0	-512.136,87	41.524,18	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-406.062,55	-549.236	0	-495.395,79	53.839,99	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-406.062,55	-549.236	0	-495.395,79	53.839,99	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-406.062,55	-549.236	0	-495.395,79	53.839,99	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	406.063,00	509.361	0	459.949,00	-49.412,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-79.383,00	-66.490	0	-62.868,00	3.622,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-79.382,55	-106.365	0	-98.314,79	8.049,99	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-79.382,55	-106.365	0	-98.314,79	8.049,99	0

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0103 Zentrale Dienste
10301 Allgemeine zentrale Dienste

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.698,20	1.500	0	3.352,30	1.852,30	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	121,03	1.100	0	4.340,69	3.240,69	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.535,30	0	0	1.700,00	1.700,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.354,53	2.600	0	9.392,99	6.792,99	0
10	-	Personalauszahlungen	-112.315,07	-186.067	0	-175.554,79	10.512,21	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-161.196,61	-195.000	0	-169.823,09	25.176,91	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-124.421,54	-154.000	0	-127.038,49	26.961,51	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-397.933,22	-535.067	0	-472.416,37	62.650,63	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-393.578,69	-532.467	0	-463.023,38	69.443,62	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000	0	0,00	-30.000,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	30.000	0	0,00	-30.000,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-143.893,23	-265.000	-5.000	-146.427,32	118.572,68	63.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-53.542,37	-15.000	0	-11.946,37	3.053,63	3.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-197.435,60	-280.000	-5.000	-158.373,69	121.626,31	66.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-197.435,60	-250.000	-5.000	-158.373,69	91.626,31	66.000

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0103 Zentrale Dienste
10301 Allgemeine zentrale Dienste

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000212: Umbau Ratssaal in Büroräume

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-116.889,92	0	0	-1.794,78	-1.794,78	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-116.889,92	0	0	-1.794,78	-1.794,78	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-116.889,92	0	0	-1.794,78	-1.794,78	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000215: Anschaff. Wallbox+Ladestation Fahrräder

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.456,71	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-6.456,71	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.456,71	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000225: Schließanlage Rathaus

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.003,31	-5.000	-5.000	-19.520,25	-14.520,25	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-27.003,31	-5.000	-5.000	-19.520,25	-14.520,25	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-27.003,31	-5.000	-5.000	-19.520,25	-14.520,25	0

Haushaltsrechnung 2025



Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000240: Errichtung Notstromversorgung Rathaus

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000	0	-5.192,87	4.807,13	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-10.000	0	-5.192,87	4.807,13	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000	0	-5.192,87	4.807,13	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000242: Fensteraustausch Rathaus

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000	0	0,00	-30.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	30.000	0	0,00	-30.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-250.000	0	-119.919,42	130.080,58	63.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-250.000	0	-119.919,42	130.080,58	63.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-220.000	0	-119.919,42	100.080,58	63.000

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-47.085,66	-15.000	0	-11.946,37	3.053,63	3.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-47.085,66	-15.000	0	-11.946,37	3.053,63	3.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-47.085,66	-15.000	0	-11.946,37	3.053,63	3.000

Haushaltsrechnung 2025



01
0103
10302

Innere Verwaltung
Zentrale Dienste
Bauhof

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.007,82	27.047	0	35.651,89	8.605,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	21.564,12	21.564,12	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	17.920,61	0	0	12.278,24	12.278,24	0
10	=	Ordentliche Erträge	53.928,43	27.047	0	69.494,25	42.447,36	0
11	-	Personalaufwendungen	-505.479,18	-583.067	0	-553.781,84	29.285,16	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.408,43	-111.500	0	-98.438,64	13.061,36	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-52.579,21	-59.716	0	-53.094,14	6.622,07	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.153,17	-57.500	0	-78.017,19	-20.517,19	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-740.619,99	-811.783	0	-783.331,81	28.451,40	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-686.691,56	-784.736	0	-713.837,56	70.898,76	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-686.691,56	-784.736	0	-713.837,56	70.898,76	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-686.691,56	-784.736	0	-713.837,56	70.898,76	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	553.400,00	620.569	0	630.969,00	10.400,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-168.439,00	-181.498	0	-171.888,00	9.610,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-301.730,56	-345.665	0	-254.756,56	90.908,76	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-301.730,56	-345.665	0	-254.756,56	90.908,76	0

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0103 Zentrale Dienste
10302 Bauhof

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	105,00	105,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	21.564,12	21.564,12	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	17.920,61	0	0	12.278,24	12.278,24	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.920,61	0	0	33.947,36	33.947,36	0
10	-	Personalauszahlungen	-504.715,31	-583.067	0	-553.246,87	29.820,13	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.354,35	-111.500	0	-99.969,89	11.530,11	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-47.474,36	-57.500	0	-73.724,82	-16.224,82	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-687.544,02	-752.067	0	-726.941,58	25.125,42	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-669.623,41	-752.067	0	-692.994,22	59.072,78	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.213,47	60.000	0	32.052,22	-27.947,78	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	6.213,47	60.000	0	32.052,22	-27.947,78	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.800,84	-50.000	0	0,00	50.000,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-95.191,12	-195.500	0	-14.108,81	181.391,19	177.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-93.390,28	-245.500	0	-14.108,81	231.391,19	177.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-87.176,81	-185.500	0	17.943,41	203.443,41	177.000

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0103 Zentrale Dienste
10302 Bauhof

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000094: Fahrzeugbeschaffung Bauhof

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.213,47	60.000	0	32.052,22	-27.947,78	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	6.213,47	60.000	0	32.052,22	-27.947,78	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-91.549,29	-190.000	0	-11.548,49	178.451,51	177.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-91.549,29	-190.000	0	-11.548,49	178.451,51	177.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-85.335,82	-130.000	0	20.503,73	150.503,73	177.000

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000167: Umbau Bauhof

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.424,16	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	16.424,16	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	16.424,16	0	0	0,00	0,00	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000232: Neubau des Bauhofes

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.623,32	-50.000	0	0,00	50.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-14.623,32	-50.000	0	0,00	50.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.623,32	-50.000	0	0,00	50.000,00	0

Haushaltsrechnung 2025



Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
	B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen		2024	2025		2025		2026
	Ein- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.641,83	-5.500	0	-2.560,32	2.939,68	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.641,83	-5.500	0	-2.560,32	2.939,68	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.641,83	-5.500	0	-2.560,32	2.939,68	0

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0104 Personalmanagement
10401 Personalmanagement+Beschäftigtenvertret.

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	356,10	356,10	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	15.800	0	4.578,28	-11.221,72	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	15.800	0	4.934,38	-10.865,62	0
11	-	Personalaufwendungen	-276.567,36	-326.238	0	-299.046,86	27.191,14	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	-265.599,90	-348.567	0	-471.418,08	-122.851,08	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.176,23	-110.700	-5.000	-79.118,78	31.581,22	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-608.343,49	-785.505	-5.000	-849.583,72	-64.078,72	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-608.343,49	-769.705	-5.000	-844.649,34	-74.944,34	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-608.343,49	-769.705	-5.000	-844.649,34	-74.944,34	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-608.343,49	-769.705	-5.000	-844.649,34	-74.944,34	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-30.625,00	-31.155	0	-30.200,00	955,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-638.968,49	-800.860	-5.000	-874.849,34	-73.989,34	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-638.968,49	-800.860	-5.000	-874.849,34	-73.989,34	0

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0104 Personalmanagement
10401 Personalmanagement+Beschäftigtenvertret.

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	356,10	356,10	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	4.578,28	4.578,28	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	4.934,38	4.934,38	0
10	-	Personalauszahlungen	-183.507,45	-207.085	0	-205.449,50	1.635,50	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	-259.375,32	-265.000	0	-254.010,90	10.989,10	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-62.784,39	-110.700	-5.000	-80.448,25	30.251,75	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-505.667,16	-582.785	-5.000	-539.908,65	42.876,35	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-505.667,16	-582.785	-5.000	-534.974,27	47.810,73	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	80.000	0	80.000,00	0,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	80.000	0	80.000,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	80.000	0	80.000,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0104 Personalmanagement
10401 Personalmanagement+Beschäftigtenvertret.

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
		Ein- und Auszahlungsarten	2024 EUR	2025 EUR		2025 EUR	EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000072: Finanzanlage für Beamtenpension								
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	80.000	0	80.000,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	80.000	0	80.000,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	80.000	0	80.000,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0105 Finanzmanagement
10501 Finanzmanagement und Rechnungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	50	0	80,00	30,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	21.714,62	20.010	0	28.606,55	8.596,55	0
10	=	Ordentliche Erträge	21.774,62	20.060	0	28.686,55	8.626,55	0
11	-	Personalaufwendungen	-103.961,02	-125.107	0	-112.581,50	12.525,50	0
15	-	Transferaufwendungen	-136.334,48	-140.000	0	-143.069,71	-3.069,71	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.881,48	-33.420	-3.400	-25.472,95	7.947,05	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-277.176,98	-298.527	-3.400	-281.124,16	17.402,84	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-255.402,36	-278.467	-3.400	-252.437,61	26.029,39	0
19	+	Finanzerträge	0,00	25	0	0,00	-25,00	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	25	0	0,00	-25,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-255.402,36	-278.442	-3.400	-252.437,61	26.004,39	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-255.402,36	-278.442	-3.400	-252.437,61	26.004,39	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-34.643,00	-38.944	0	-34.945,00	3.999,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-290.045,36	-317.386	-3.400	-287.382,61	30.003,39	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-290.045,36	-317.386	-3.400	-287.382,61	30.003,39	0

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0105 Finanzmanagement
10502 Steuern und Abgaben

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8,21	10	0	7,93	-2,07	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	0	0,00	-50,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	8,21	60	0	7,93	-52,07	0
11	-	Personalaufwendungen	-51.405,87	-52.007	0	-45.711,84	6.295,16	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-51.405,87	-52.007	0	-45.711,84	6.295,16	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-51.397,66	-51.947	0	-45.703,91	6.243,09	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-51.397,66	-51.947	0	-45.703,91	6.243,09	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-51.397,66	-51.947	0	-45.703,91	6.243,09	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-17.130,00	-16.189	0	-14.189,00	2.000,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-68.527,66	-68.136	0	-59.892,91	8.243,09	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-68.527,66	-68.136	0	-59.892,91	8.243,09	0

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0106 Organisationsangelegenheiten und TUIV
10601 Organisation und TUIV

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.520,00	0	0	5.927,92	5.927,92	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	0	0	6.369,02	6.369,02	0
10	=	Ordentliche Erträge	10.020,00	0	0	12.296,94	12.296,94	0
11	-	Personalaufwendungen	-133.712,83	-156.358	0	-151.110,38	5.247,62	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-220.913,66	-214.900	-5.900	-241.892,20	-26.992,20	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-8.756,76	-8.757	0	-8.828,83	-72,07	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-74.049,62	-39.000	0	-32.373,52	6.626,48	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-437.432,87	-419.015	-5.900	-434.204,93	-15.190,17	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-427.412,87	-419.015	-5.900	-421.907,99	-2.893,23	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-427.412,87	-419.015	-5.900	-421.907,99	-2.893,23	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-427.412,87	-419.015	-5.900	-421.907,99	-2.893,23	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	427.413,00	413.040	0	398.495,00	-14.545,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-10.071,00	-48.671	0	-46.904,00	1.767,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-10.070,87	-54.646	-5.900	-70.316,99	-15.671,23	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-10.070,87	-54.646	-5.900	-70.316,99	-15.671,23	0

Haushaltsrechnung 2025



01 **Innere Verwaltung**
0106 **Organisationsangelegenheiten und TUIV**
10601 **Organisation und TUIV**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.520,00	0	0	5.927,92	5.927,92	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	0	0	5.250,00	5.250,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.020,00	0	0	11.177,92	11.177,92	0
10	-	Personalauszahlungen	-134.106,18	-156.358	0	-149.907,09	6.450,91	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-219.126,91	-214.900	-5.900	-245.143,42	-30.243,42	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-65.415,14	-25.000	0	-27.455,60	-2.455,60	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-418.648,23	-396.258	-5.900	-422.506,11	-26.248,11	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-408.628,23	-396.258	-5.900	-411.328,19	-15.070,19	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.783,82	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.220,54	-28.000	0	-9.320,71	18.679,29	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-28.004,36	-28.000	0	-9.320,71	18.679,29	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.004,36	-28.000	0	-9.320,71	18.679,29	0

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0106 Organisationsangelegenheiten und TUIV
10601 Organisation und TUIV

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000069: Neuanschaffung Server

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-804,90	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-804,90	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-804,90	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000217: Gigabit-LAN Rathaus

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.783,82	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-11.783,82	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.783,82	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.415,64	-28.000	0	-9.320,71	18.679,29	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-15.415,64	-28.000	0	-9.320,71	18.679,29	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.415,64	-28.000	0	-9.320,71	18.679,29	0

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0107 Grundstücks- und Gebäudemanagement
10701 Grundstücks- und Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.237,40	4.237	0	4.237,40	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.690,70	61.100	0	59.940,08	-1.159,92	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.417,37	0	0	5.636,15	5.636,15	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	23,20	23,20	0
10	=	Ordentliche Erträge	70.345,47	65.337	0	69.836,83	4.499,43	0
11	-	Personalaufwendungen	-128.972,77	-158.546	0	-144.734,06	13.811,94	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.522,38	-72.000	0	-40.344,46	31.655,54	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-11.986,64	-11.987	0	-12.071,50	-84,87	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-7.000	0	-5.365,16	1.634,84	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-217.481,79	-249.533	0	-202.515,18	47.017,45	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-147.136,32	-184.195	0	-132.678,35	51.516,88	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-147.136,32	-184.195	0	-132.678,35	51.516,88	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-147.136,32	-184.195	0	-132.678,35	51.516,88	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	49.141,54	60.112	0	49.285,00	-10.827,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-47.978,00	-55.066	0	-50.639,00	4.427,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-145.972,78	-179.149	0	-134.032,35	45.116,88	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-145.972,78	-179.149	0	-134.032,35	45.116,88	0

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0107 Grundstücks- und Gebäudemanagement
10701 Grundstücks- und Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.321,87	61.100	0	67.755,81	6.655,81	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	1.417,37	1.417,37	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	23,20	23,20	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.321,87	61.100	0	69.196,38	8.096,38	0
10	-	Personalauszahlungen	-128.787,52	-158.546	0	-144.602,98	13.943,02	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.804,44	-72.000	0	-41.031,13	30.968,87	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-7.000	0	-5.365,16	1.634,84	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-204.591,96	-237.546	0	-190.999,27	46.546,73	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-140.270,09	-176.446	0	-121.802,89	54.643,11	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	140.000	0	0,00	-140.000,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	140.000	0	0,00	-140.000,00	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.000,00	-30.000	0	-20.000,00	10.000,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-20.000,00	-30.000	0	-20.000,00	10.000,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.000,00	110.000	0	-20.000,00	-130.000,00	0

Haushaltsrechnung 2025



01 Innere Verwaltung
0107 Grundstücks- und Gebäudemanagement
10701 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000043: Verkauf von Grundstücken/Gebäuden

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	140.000	0	0,00	-140.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	140.000	0	0,00	-140.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	140.000	0	0,00	-140.000,00	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000044: Erwerb von Grundstücken

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-10.000	0	0,00	10.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-10.000	0	0,00	10.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000	0	0,00	10.000,00	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000100: Raten-/Kreditkauf Grundstücke

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.000,00	-20.000	0	-20.000,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-20.000,00	-20.000	0	-20.000,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.000,00	-20.000	0	-20.000,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



02

Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.357,19	78.906	0	118.472,84	39.566,42	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.881,90	90.500	0	77.086,10	-13.413,90	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.564,93	1.100	0	1.510,71	410,71	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.834,76	12.100	0	18.912,27	6.812,27	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	18.943,42	20.000	0	25.017,02	5.017,02	0
10	=	Ordentliche Erträge	207.582,20	202.606	0	240.998,94	38.392,52	0
11	-	Personalaufwendungen	-221.675,40	-246.554	0	-248.033,36	-1.479,36	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-202.701,11	-174.850	-8.300	-218.875,75	-44.025,75	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-154.560,06	-147.460	0	-212.914,97	-65.454,59	0
15	-	Transferaufwendungen	-1.990,70	-2.750	0	-450,00	2.300,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-168.477,67	-170.990	-3.500	-157.863,90	13.126,10	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-749.404,94	-742.604	-11.800	-838.137,98	-95.533,60	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-541.822,74	-539.998	-11.800	-597.139,04	-57.141,08	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-541.822,74	-539.998	-11.800	-597.139,04	-57.141,08	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-541.822,74	-539.998	-11.800	-597.139,04	-57.141,08	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-81.369,00	-85.318	0	-85.559,00	-241,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-623.191,74	-625.316	-11.800	-682.698,04	-57.382,08	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-623.191,74	-625.316	-11.800	-682.698,04	-57.382,08	0

Haushaltsrechnung 2025



02

Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.176,36	90.500	0	73.289,42	-17.210,58	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.768,59	1.100	0	1.410,87	310,87	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.332,00	12.100	0	27.415,03	15.315,03	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	14.931,45	20.000	0	15.757,59	-4.242,41	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.208,40	123.700	0	117.872,91	-5.827,09	0
10	-	Personalauszahlungen	-222.240,36	-246.554	0	-247.433,96	-879,96	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-216.618,71	-174.850	-8.300	-188.110,51	-13.260,51	0
14	-	Transferauszahlungen	-2.174,56	-2.750	0	-250,00	2.500,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-84.395,58	-130.720	0	-105.543,43	25.176,57	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-525.429,21	-554.874	-8.300	-541.337,90	13.536,10	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-415.220,81	-431.174	-8.300	-423.464,99	7.709,01	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	258.015,76	30.000	0	33.139,10	3.139,10	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	40.000	0	36.905,96	-3.094,04	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	258.015,76	70.000	0	70.045,06	45,06	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-104.179,44	-35.000	-35.000	-61.192,35	-26.192,35	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-385.670,71	-665.370	-5.100	-680.414,51	-15.044,51	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-489.850,15	-700.370	-40.100	-741.606,86	-41.236,86	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-231.834,39	-630.370	-40.100	-671.561,80	-41.191,80	0

Haushaltsrechnung 2025



02
0201
20101

Sicherheit und Ordnung
Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Ordnungs-,Gewerbe-u.Verkehrsangelegenh.

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.950,48	17.000	0	14.099,66	-2.900,34	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.816,17	20.000	0	16.143,12	-3.856,88	0
10	=	Ordentliche Erträge	28.766,65	37.000	0	30.242,78	-6.757,22	0
11	-	Personalaufwendungen	-71.939,39	-78.889	0	-74.103,37	4.785,63	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.138,15	-29.500	0	-25.995,78	3.504,22	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-435,27	-435	0	-435,26	0,00	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	-200,00	-200,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.176,87	-8.080	0	-9.955,40	-1.875,40	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-123.689,68	-116.904	0	-110.689,81	6.214,45	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-94.923,03	-79.904	0	-80.447,03	-542,77	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-94.923,03	-79.904	0	-80.447,03	-542,77	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-94.923,03	-79.904	0	-80.447,03	-542,77	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-28.973,00	-30.271	0	-28.715,00	1.556,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-123.896,03	-110.175	0	-109.162,03	1.013,23	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-123.896,03	-110.175	0	-109.162,03	1.013,23	0

Haushaltsrechnung 2025



02 **Sicherheit und Ordnung**
0201 **Allgemeine Sicherheit und Ordnung**
20101 **Ordnungs-,Gewerbe-u.Verkehrsangelegenh.**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.914,56	17.000	0	10.129,17	-6.870,83	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	14.931,45	20.000	0	15.757,59	-4.242,41	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.846,01	37.000	0	25.886,76	-11.113,24	0
10	-	Personalauszahlungen	-71.861,68	-78.889	0	-73.326,12	5.562,88	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.727,13	-29.500	0	-26.377,71	3.122,29	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-2.278,77	-8.080	0	-6.343,00	1.737,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-113.867,58	-116.469	0	-106.046,83	10.422,17	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.021,57	-79.469	0	-80.160,07	-691,07	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



02
0202
20201

Sicherheit und Ordnung
Einwohnerangelegenheiten
Einwohnerangelegenheiten

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.474,30	60.000	0	50.448,60	-9.551,40	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	1.450,64	1.450,64	0
10	=	Ordentliche Erträge	46.474,30	60.000	0	51.899,24	-8.100,76	0
11	-	Personalaufwendungen	-86.384,95	-92.070	0	-106.153,67	-14.083,67	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.219,45	-45.300	0	-33.570,82	11.729,18	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-119.604,40	-137.370	0	-139.724,49	-2.354,49	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-73.130,10	-77.370	0	-87.825,25	-10.455,25	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-73.130,10	-77.370	0	-87.825,25	-10.455,25	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-73.130,10	-77.370	0	-87.825,25	-10.455,25	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-28.786,00	-28.659	0	-32.950,00	-4.291,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-101.916,10	-106.029	0	-120.775,25	-14.746,25	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-101.916,10	-106.029	0	-120.775,25	-14.746,25	0

Haushaltsrechnung 2025



02 **Sicherheit und Ordnung**
0202 **Einwohnerangelegenheiten**
20201 **Einwohnerangelegenheiten**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		A. Zahlungsnachweis						
		Ein- und Auszahlungsarten	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.534,30	60.000	0	50.461,60	-9.538,40	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.534,30	60.000	0	50.461,60	-9.538,40	0
10	-	Personalauszahlungen	-86.037,46	-92.070	0	-105.805,71	-13.735,71	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-33.182,47	-45.300	0	-33.027,72	12.272,28	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-119.219,93	-137.370	0	-138.833,43	-1.463,43	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.685,63	-77.370	0	-88.371,83	-11.001,83	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



02 **Sicherheit und Ordnung**
0203 **Personenstandswesen**
20301 **Personenstandswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.281,20	4.500	0	3.190,40	-1.309,60	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28,00	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	5.309,20	4.500	0	3.190,40	-1.309,60	0
11	-	Personalaufwendungen	-12.332,13	-9.718	0	-9.631,87	86,13	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.707,08	-17.000	0	-23.709,05	-6.709,05	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-175,00	-340	0	-221,94	118,06	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-30.214,21	-27.058	0	-33.562,86	-6.504,86	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.905,01	-22.558	0	-30.372,46	-7.814,46	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.905,01	-22.558	0	-30.372,46	-7.814,46	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-24.905,01	-22.558	0	-30.372,46	-7.814,46	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-4.109,00	-3.025	0	-2.990,00	35,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-29.014,01	-25.583	0	-33.362,46	-7.779,46	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-29.014,01	-25.583	0	-33.362,46	-7.779,46	0

Haushaltsrechnung 2025



02 **Sicherheit und Ordnung**
0203 **Personenstandswesen**
20301 **Personenstandswesen**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.121,20	4.500	0	3.160,40	-1.339,60	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28,00	0	0	0,00	0,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.149,20	4.500	0	3.160,40	-1.339,60	0
10	-	Personalauszahlungen	-12.400,67	-9.718	0	-9.622,15	95,85	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.707,08	-17.000	0	0,00	17.000,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-175,00	-340	0	-221,94	118,06	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.282,75	-27.058	0	-9.844,09	17.213,91	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.133,55	-22.558	0	-6.683,69	15.874,31	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Sicherheit und Ordnung
Statistik und Wahlen
Stat.Erhebungen, Wahlen+Bürgerentscheide

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.502,76	4.500	0	12.899,02	8.399,02	0
10	=	Ordentliche Erträge	8.502,76	4.500	0	12.899,02	8.399,02	0
11	-	Personalaufwendungen	-10.894,48	-14.472	0	-13.429,59	1.042,41	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.252,48	-20.000	0	-20.596,45	-596,45	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-16.146,96	-34.472	0	-34.026,04	445,96	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.644,20	-29.972	0	-21.127,02	8.844,98	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.644,20	-29.972	0	-21.127,02	8.844,98	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.644,20	-29.972	0	-21.127,02	8.844,98	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-3.630,00	-4.505	0	-4.168,00	337,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-11.274,20	-34.477	0	-25.295,02	9.181,98	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-11.274,20	-34.477	0	-25.295,02	9.181,98	0

Haushaltsrechnung 2025



02 **Sicherheit und Ordnung**
0204 **Statistik und Wahlen**
20401 **Stat.Erhebungen, Wahlen+Bürgerentscheide**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	4.500	0	21.401,78	16.901,78	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.500	0	21.401,78	16.901,78	0
10	-	Personalauszahlungen	-11.225,46	-14.472	0	-13.439,81	1.032,19	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-5.112,79	-20.000	0	-20.736,14	-736,14	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.338,25	-34.472	0	-34.175,95	296,05	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.338,25	-29.972	0	-12.774,17	17.197,83	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



02 **Sicherheit und Ordnung**
0205 **Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung**
20501 **Brand- und Katastrophenschutz**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.357,19	78.906	0	118.472,84	39.566,42	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.175,92	9.000	0	9.347,44	347,44	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.536,93	1.100	0	1.510,71	410,71	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.332,00	7.600	0	6.013,25	-1.586,75	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.127,25	0	0	7.423,26	7.423,26	0
10	=	Ordentliche Erträge	118.529,29	96.606	0	142.767,50	46.161,08	0
11	-	Personalaufwendungen	-40.124,45	-51.405	0	-44.714,86	6.690,14	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-146.855,88	-128.350	-8.300	-169.170,92	-40.820,92	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-154.124,79	-147.025	0	-212.479,71	-65.454,59	0
15	-	Transferaufwendungen	-1.990,70	-2.750	0	-250,00	2.500,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-116.653,87	-97.270	-3.500	-93.519,29	3.750,71	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-459.749,69	-426.800	-11.800	-520.134,78	-93.334,66	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-341.220,40	-330.194	-11.800	-377.367,28	-47.173,58	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-341.220,40	-330.194	-11.800	-377.367,28	-47.173,58	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-341.220,40	-330.194	-11.800	-377.367,28	-47.173,58	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-15.871,00	-18.858	0	-16.736,00	2.122,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-357.091,40	-349.052	-11.800	-394.103,28	-45.051,58	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-357.091,40	-349.052	-11.800	-394.103,28	-45.051,58	0

Haushaltsrechnung 2025



02
0205
20501

Sicherheit und Ordnung
Brand- und Katastrophenschutz
Brand- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.606,30	9.000	0	9.538,25	538,25	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.740,59	1.100	0	1.410,87	310,87	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.332,00	7.600	0	6.013,25	-1.586,75	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.678,89	17.700	0	16.962,37	-737,63	0
10	-	Personalauszahlungen	-40.715,09	-51.405	0	-45.240,17	6.164,83	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-159.184,50	-128.350	-8.300	-161.732,80	-33.382,80	0
14	-	Transferauszahlungen	-2.174,56	-2.750	0	-250,00	2.500,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-43.646,55	-57.000	0	-45.214,63	11.785,37	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-245.720,70	-239.505	-8.300	-252.437,60	-12.932,60	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-216.041,81	-221.805	-8.300	-235.475,23	-13.670,23	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	258.015,76	30.000	0	33.139,10	3.139,10	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	40.000	0	36.905,96	-3.094,04	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	258.015,76	70.000	0	70.045,06	45,06	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-104.179,44	-35.000	-35.000	-61.192,35	-26.192,35	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-385.670,71	-665.370	-5.100	-680.414,51	-15.044,51	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-489.850,15	-700.370	-40.100	-741.606,86	-41.236,86	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-231.834,39	-630.370	-40.100	-671.561,80	-41.191,80	0

Haushaltsrechnung 2025



02
0205
20501

Sicherheit und Ordnung
Brand- und Katastrophenschutz
Brand- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen	2024	2025		2025		2026
		Ein- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000048: Erwerb Löschfahrzeuge Feuerwehr

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-235.120,20	-592.000	0	-606.323,72	-14.323,72	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-235.120,20	-592.000	0	-606.323,72	-14.323,72	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-235.120,20	-592.000	0	-606.323,72	-14.323,72	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen	2024	2025		2025		2026
		Ein- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000049: Landeszuwendung Feuerschutzpauschale

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.528,82	30.000	0	33.139,10	3.139,10	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	30.528,82	30.000	0	33.139,10	3.139,10	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	30.528,82	30.000	0	33.139,10	3.139,10	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen	2024	2025		2025		2026
		Ein- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000070: Verkauf Feuerwehrfahrzeug

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	40.000	0	36.905,96	-3.094,04	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	40.000	0	36.905,96	-3.094,04	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	40.000	0	36.905,96	-3.094,04	0

Haushaltsrechnung 2025



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000115: Neubau Feuerwehrgerätehaus Rheurdt

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	224.087,11	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	224.087,11	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-110.024,64	0	0	-8.171,14	-8.171,14	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-110.024,64	0	0	-8.171,14	-8.171,14	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	114.062,47	0	0	-8.171,14	-8.171,14	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000119: Umbau Gerätehaus Schaephuysen

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.247,50	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	6.247,50	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.247,50	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000166: Anschaffung Stromerzeuger

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-50.983,77	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-50.983,77	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-50.983,77	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000209: Maßnahmen aus dem Löschwasserkonzept

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-402,30	-35.000	-35.000	-49.451,21	-14.451,21	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-402,30	-35.000	-35.000	-49.451,21	-14.451,21	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-402,30	-35.000	-35.000	-49.451,21	-14.451,21	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000238: Neubau Feuerwehrrgerätehaus Schaeph.

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-3.570,00	-3.570,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-3.570,00	-3.570,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-3.570,00	-3.570,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.399,83	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	3.399,83	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-99.566,74	-73.370	-5.100	-74.090,79	-720,79	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-99.566,74	-73.370	-5.100	-74.090,79	-720,79	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-96.166,91	-73.370	-5.100	-74.090,79	-720,79	0

Haushaltsrechnung 2025



03

Schulträgeraufgaben

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	331.617,12	288.358	0	295.724,28	7.366,13	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.651,77	95.000	0	90.621,00	-4.379,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.122,45	100	0	12.192,17	12.092,17	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.600,18	5.600	0	6.222,51	622,51	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	568,41	0	0	3.097,06	3.097,06	0
10	=	Ordentliche Erträge	465.559,93	389.058	0	407.857,02	18.798,87	0
11	-	Personalaufwendungen	-90.859,79	-113.759	0	-109.621,30	4.137,70	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-597.195,97	-602.250	0	-646.326,15	-44.076,15	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-226.122,93	-252.091	0	-257.369,31	-5.278,45	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.512,16	-40.025	0	-35.834,41	4.190,59	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-954.690,85	-1.008.125	0	-1.049.151,17	-41.026,31	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-489.130,92	-619.067	0	-641.294,15	-22.227,44	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-489.130,92	-619.067	0	-641.294,15	-22.227,44	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-489.130,92	-619.067	0	-641.294,15	-22.227,44	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-104.419,54	-116.894	0	-111.882,00	5.012,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-593.550,46	-735.961	0	-753.176,15	-17.215,44	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-593.550,46	-735.961	0	-753.176,15	-17.215,44	0

Haushaltsrechnung 2025



03

Schulträgeraufgaben

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.659,00	145.000	0	142.083,00	-2.917,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.481,18	95.000	0	89.512,87	-5.487,13	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	210,00	100	0	36.759,62	36.659,62	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.600,18	5.600	0	6.222,51	622,51	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.950,36	245.700	0	274.578,00	28.878,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-90.355,58	-113.759	0	-109.598,77	4.160,23	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-605.723,17	-602.250	0	-647.374,37	-45.124,37	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-31.535,33	-32.025	0	-26.956,69	5.068,31	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-727.614,08	-748.034	0	-783.929,83	-35.895,83	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-434.663,72	-502.334	0	-509.351,83	-7.017,83	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	212.500	0	212.554,96	54,96	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	212.500	0	212.554,96	54,96	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-715.681,60	-1.487.200	-1.087.200	-1.539.673,61	-52.473,61	87.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.336,62	-95.500	-77.500	-84.728,96	10.771,04	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-723.018,22	-1.582.700	-1.164.700	-1.624.402,57	-41.702,57	87.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-723.018,22	-1.370.200	-1.164.700	-1.411.847,61	-41.647,61	87.000

Haushaltsrechnung 2025



03
0301
30101

Schulträgeraufgaben Bereitstellung schulischer Einrichtungen Martinusschule Rheurdt

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	331.617,12	288.358	0	295.724,28	7.366,13	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.651,77	95.000	0	90.621,00	-4.379,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.122,45	100	0	12.192,17	12.092,17	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.600,18	5.600	0	6.222,51	622,51	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	568,41	0	0	3.097,06	3.097,06	0
10	=	Ordentliche Erträge	465.559,93	389.058	0	407.857,02	18.798,87	0
11	-	Personalaufwendungen	-90.859,77	-113.759	0	-109.621,30	4.137,70	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-597.195,97	-602.250	0	-646.326,15	-44.076,15	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-226.122,93	-252.091	0	-257.369,31	-5.278,45	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.512,16	-40.025	0	-35.834,41	4.190,59	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-954.690,83	-1.008.125	0	-1.049.151,17	-41.026,31	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-489.130,90	-619.067	0	-641.294,15	-22.227,44	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-489.130,90	-619.067	0	-641.294,15	-22.227,44	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-489.130,90	-619.067	0	-641.294,15	-22.227,44	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-104.419,54	-116.894	0	-111.882,00	5.012,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-593.550,44	-735.961	0	-753.176,15	-17.215,44	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-593.550,44	-735.961	0	-753.176,15	-17.215,44	0

Haushaltsrechnung 2025



03

Schulträgeraufgaben

0301

Bereitstellung schulischer Einrichtungen

30101

Martinusschule Rheurdt

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.659,00	145.000	0	142.083,00	-2.917,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.481,18	95.000	0	89.512,87	-5.487,13	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	210,00	100	0	36.759,62	36.659,62	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.600,18	5.600	0	6.222,51	622,51	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.950,36	245.700	0	274.578,00	28.878,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-89.954,62	-113.759	0	-109.598,77	4.160,23	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-605.723,17	-602.250	0	-647.374,37	-45.124,37	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-31.535,33	-32.025	0	-26.956,69	5.068,31	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-727.213,12	-748.034	0	-783.929,83	-35.895,83	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-434.262,76	-502.334	0	-509.351,83	-7.017,83	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	212.500	0	212.554,96	54,96	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	212.500	0	212.554,96	54,96	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-715.681,60	-1.487.200	-1.087.200	-1.539.673,61	-52.473,61	87.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.336,62	-95.500	-77.500	-84.728,96	10.771,04	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-723.018,22	-1.582.700	-1.164.700	-1.624.402,57	-41.702,57	87.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-723.018,22	-1.370.200	-1.164.700	-1.411.847,61	-41.647,61	87.000

Haushaltsrechnung 2025



03
0301
30101

Schulträgeraufgaben Bereitstellung schulischer Einrichtungen Martinusschule Rheurdt

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000051: BGa Martinusschule Rheurdt

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-87.500	-77.500	-77.024,31	10.475,69	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-87.500	-77.500	-77.024,31	10.475,69	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-87.500	-77.500	-77.024,31	10.475,69	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000207: Neubau Ganztagsgebäude

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	212.500	0	212.554,96	54,96	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	212.500	0	212.554,96	54,96	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-48.425,74	-400.000	0	-245.402,99	154.597,01	87.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-48.425,74	-400.000	0	-245.402,99	154.597,01	87.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-48.425,74	-187.500	0	-32.848,03	154.651,97	87.000

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000208: Erweiterung Schulgebäude Martinusschule

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-659.962,04	-1.070.000	-1.070.000	-1.270.954,11	-200.954,11	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-659.962,04	-1.070.000	-1.070.000	-1.270.954,11	-200.954,11	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-659.962,04	-1.070.000	-1.070.000	-1.270.954,11	-200.954,11	0

Haushaltsrechnung 2025



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen	2024	2025		2025		2026
		Ein- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000248: Beschattung Schulhof Martinusgrundschule

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.293,82	-17.200	-17.200	-16.588,25	611,75	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-7.293,82	-17.200	-17.200	-16.588,25	611,75	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.293,82	-17.200	-17.200	-16.588,25	611,75	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen	2024	2025		2025		2026
		Ein- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-6.728,26	-6.728,26	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.336,62	-8.000	0	-7.704,65	295,35	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-7.336,62	-8.000	0	-14.432,91	-6.432,91	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.336,62	-8.000	0	-14.432,91	-6.432,91	0

Haushaltsrechnung 2025



03 Schulträgeraufgaben
0302 Zentrale Leistungen
30201 Allgemeiner Service

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-0,02	0	0	0,00	0,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-0,02	0	0	0,00	0,00	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-0,02	0	0	0,00	0,00	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-0,02	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-0,02	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-0,02	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-0,02	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



04

Kultur und Wissenschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	0	5.000,00	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7,50	100	0	4.213,00	4.113,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	5.007,50	5.100	0	9.213,00	4.113,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-9.799,47	-8.697	0	-8.075,60	621,40	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.288,01	-28.800	0	-29.393,72	-593,72	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-346,01	-957	0	-290,03	666,67	0
15	-	Transferaufwendungen	-31.540,40	-32.000	0	-31.664,66	335,34	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77,25	-41.580	0	-5.493,27	36.086,73	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-69.051,14	-112.034	0	-74.917,28	37.116,42	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-64.043,64	-106.934	0	-65.704,28	41.229,42	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-64.043,64	-106.934	0	-65.704,28	41.229,42	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-64.043,64	-106.934	0	-65.704,28	41.229,42	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-15.766,00	-24.193	0	-16.793,00	7.400,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-79.809,64	-131.127	0	-82.497,28	48.629,42	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-79.809,64	-131.127	0	-82.497,28	48.629,42	0

Haushaltsrechnung 2025



04

Kultur und Wissenschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	0	5.000,00	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7,50	100	0	4.213,00	4.113,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.007,50	5.100	0	9.213,00	4.113,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-9.850,36	-8.697	0	-8.070,51	626,49	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.625,37	-28.800	0	-29.393,72	-593,72	0
14	-	Transferauszahlungen	-31.540,40	-32.000	0	-31.664,66	335,34	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-77,25	-41.580	0	-5.136,27	36.443,73	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.093,38	-111.077	0	-74.265,16	36.811,84	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.085,88	-105.977	0	-65.052,16	40.924,84	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-20.000	0	0,00	20.000,00	20.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-20.000	0	0,00	20.000,00	20.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000	0	0,00	20.000,00	20.000

Haushaltsrechnung 2025



04

Kultur und Wissenschaft

0401

Veranstalt. Kulturförd. Büchereiwesen

40101

Veranst.Kulturförd.Heimatpfl.Büchereiw.

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	0	5.000,00	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7,50	100	0	4.213,00	4.113,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	5.007,50	5.100	0	9.213,00	4.113,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-3.360,71	-2.037	0	-2.010,39	26,61	0
15	-	Transferaufwendungen	-7.000,00	-7.000	0	-7.181,94	-181,94	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77,25	-1.580	0	-5.493,27	-3.913,27	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-10.437,96	-10.617	0	-14.685,60	-4.068,60	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.430,46	-5.517	0	-5.472,60	44,40	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.430,46	-5.517	0	-5.472,60	44,40	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-5.430,46	-5.517	0	-5.472,60	44,40	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-13.620,00	-22.120	0	-14.910,00	7.210,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-19.050,46	-27.637	0	-20.382,60	7.254,40	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-19.050,46	-27.637	0	-20.382,60	7.254,40	0

Kultur und Wissenschaft

Veranst., Kulturförd., Büchereiwesen

Veranst.Kulturförd.Heimatspfl.Büchereiw.

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
	A. Zahlungsnachweis							
	Ein- und Auszahlungsarten							
	2024	2025						
			2024	2025				2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	0	5.000,00	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7,50	100	0	4.213,00	4.113,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.007,50	5.100	0	9.213,00	4.113,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-3.403,40	-2.037	0	-2.009,19	27,81	0
14	-	Transferauszahlungen	-7.000,00	-7.000	0	-7.181,94	-181,94	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-77,25	-1.580	0	-5.136,27	-3.556,27	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.480,65	-10.617	0	-14.327,40	-3.710,40	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.473,15	-5.517	0	-5.114,40	402,60	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



04

Kultur und Wissenschaft

0402

Volkshochschule

40201

Volkshochschule / Erwachsenenbildung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-2.087,29	-815	0	-804,30	10,70	0
15	-	Transferaufwendungen	-24.540,40	-25.000	0	-24.482,72	517,28	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-26.627,69	-25.815	0	-25.287,02	527,98	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-26.627,69	-25.815	0	-25.287,02	527,98	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-26.627,69	-25.815	0	-25.287,02	527,98	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-26.627,69	-25.815	0	-25.287,02	527,98	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-696,00	-254	0	-250,00	4,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-27.323,69	-26.069	0	-25.537,02	531,98	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-27.323,69	-26.069	0	-25.537,02	531,98	0

Haushaltsrechnung 2025



04 Kultur und Wissenschaft
0403 Archiv
40301 Gemeindearchiv

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-4.351,47	-5.845	0	-5.260,91	584,09	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.288,01	-28.800	0	-29.393,72	-593,72	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-346,01	-957	0	-290,03	666,67	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-40.000	0	0,00	40.000,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-31.985,49	-75.602	0	-34.944,66	40.657,04	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.985,49	-75.602	0	-34.944,66	40.657,04	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-31.985,49	-75.602	0	-34.944,66	40.657,04	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-31.985,49	-75.602	0	-34.944,66	40.657,04	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-1.450,00	-1.819	0	-1.633,00	186,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-33.435,49	-77.421	0	-36.577,66	40.843,04	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-33.435,49	-77.421	0	-36.577,66	40.843,04	0

Haushaltsrechnung 2025



04 Kultur und Wissenschaft
0403 Archiv
40301 Gemeindearchiv

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-4.318,97	-5.845	0	-5.257,49	587,51	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.625,37	-28.800	0	-29.393,72	-593,72	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-40.000	0	0,00	40.000,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.944,34	-74.645	0	-34.651,21	39.993,79	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.944,34	-74.645	0	-34.651,21	39.993,79	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-20.000	0	0,00	20.000,00	20.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-20.000	0	0,00	20.000,00	20.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000	0	0,00	20.000,00	20.000

04 Kultur und Wissenschaft
0403 Archiv
40301 Gemeindearchiv

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
		Ein- und Auszahlungsarten	2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-20.000	0	0,00	20.000,00	20.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-20.000	0	0,00	20.000,00	20.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000	0	0,00	20.000,00	20.000

Haushaltsrechnung 2025



05

Soziale Leistungen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	964.106,39	1.066.690	0	884.266,36	-182.423,62	0
3	+	Sonstige Transfererträge	7.839,22	10.000	0	14.170,50	4.170,50	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	403.565,33	700.000	0	620.899,01	-79.100,99	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.179,49	700	0	59.186,99	58.486,99	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	18.293,38	34.100	0	35.257,87	1.157,87	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.409.983,81	1.811.490	0	1.613.780,73	-197.709,25	0
11	-	Personalaufwendungen	-357.683,06	-420.327	0	-399.603,91	20.723,09	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-491.216,05	-456.000	0	-564.438,69	-108.438,69	-84.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-23.096,91	-26.847	0	-27.818,42	-971,50	0
15	-	Transferaufwendungen	-537.748,28	-620.500	0	-415.202,12	205.297,88	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-450.730,87	-611.500	0	-561.320,85	50.179,15	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.860.475,17	-2.135.174	0	-1.968.383,99	166.789,93	-84.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-450.491,36	-323.684	0	-354.603,26	-30.919,32	-84.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-450.491,36	-323.684	0	-354.603,26	-30.919,32	-84.000
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-450.491,36	-323.684	0	-354.603,26	-30.919,32	-84.000
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-140.692,00	-155.410	0	-148.607,00	6.803,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-591.183,36	-479.094	0	-503.210,26	-24.116,32	-84.000
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-591.183,36	-479.094	0	-503.210,26	-24.116,32	-84.000

Haushaltsrechnung 2025



05

Soziale Leistungen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.032.692,52	1.050.000	0	760.176,87	-289.823,13	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	9.114,82	10.000	0	12.851,94	2.851,94	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	394.106,82	700.000	0	546.573,27	-153.426,73	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.162,42	700	0	59.142,15	58.442,15	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	14.583,20	34.100	0	38.457,11	4.357,11	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.466.659,78	1.794.800	0	1.417.201,34	-377.598,66	0
10	-	Personalauszahlungen	-352.848,49	-420.327	0	-399.278,76	21.048,24	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-567.843,44	-456.000	0	-413.489,93	42.510,07	84.000
14	-	Transferauszahlungen	-523.587,22	-620.500	0	-403.560,57	216.939,43	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-439.600,62	-611.500	0	-562.834,15	48.665,85	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.883.879,77	-2.108.327	0	-1.779.163,41	329.163,59	84.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-417.219,99	-313.527	0	-361.962,07	-48.435,07	84.000
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	14.051,52	14.051,52	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	14.051,52	14.051,52	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66.705,34	-48.000	-33.000	-25.173,75	22.826,25	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	-4.284,00	-4.284,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-66.705,34	-48.000	-33.000	-29.457,75	18.542,25	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-66.705,34	-48.000	-33.000	-15.406,23	32.593,77	0

Haushaltsrechnung 2025



05 Soziale Leistungen
0501 Unterstützung von Senioren
50101 Unterstützung von Senioren

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	159,94	159,94	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0	186,21	-313,79	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	500	0	346,15	-153,85	0
11	-	Personalaufwendungen	-2.045,63	-2.037	0	-2.010,39	26,61	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.142,45	-24.000	0	-15.813,03	8.186,97	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-3.750	0	-199,92	3.550,08	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-671,45	-1.000	0	-618,57	381,43	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-18.859,53	-30.787	0	-18.641,91	12.145,09	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.859,53	-30.287	0	-18.295,76	11.991,24	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-18.859,53	-30.287	0	-18.295,76	11.991,24	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-18.859,53	-30.287	0	-18.295,76	11.991,24	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-2.182,00	-2.348	0	-2.338,00	10,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-21.041,53	-32.635	0	-20.633,76	12.001,24	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-21.041,53	-32.635	0	-20.633,76	12.001,24	0

Haushaltsrechnung 2025



05 Soziale Leistungen
0501 Unterstützung von Senioren
50101 Unterstützung von Senioren

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0	186,21	-313,79	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500	0	186,21	-313,79	0
10	-	Personalauszahlungen	-2.046,52	-2.037	0	-2.009,19	27,81	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.382,20	-24.000	0	-16.349,31	7.650,69	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-671,45	-1.000	0	-618,57	381,43	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.100,17	-27.037	0	-18.977,07	8.059,93	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.100,17	-26.537	0	-18.790,86	7.746,14	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	14.051,52	14.051,52	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	14.051,52	14.051,52	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000	0	-13.280,40	1.719,60	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	-4.284,00	-4.284,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-15.000	0	-17.564,40	-2.564,40	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000	0	-3.512,88	11.487,12	0

Haushaltsrechnung 2025



05 Soziale Leistungen
0501 Unterstützung von Senioren
50101 Unterstützung von Senioren

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	14.051,52	14.051,52	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	14.051,52	14.051,52	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000	0	-13.280,40	1.719,60	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	-4.284,00	-4.284,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-15.000	0	-17.564,40	-2.564,40	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-15.000	0	-3.512,88	11.487,12	0

Haushaltsrechnung 2025



05 Soziale Leistungen
0502 Grundversorgung und Leistungen SGB XII
50201 Allgem. Angelegenh. Sozialarbeit +-hilfe

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-20.332,24	-30.263	0	-27.885,87	2.377,13	0
15	-	Transferaufwendungen	-500,00	-500	0	-500,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-639,37	-500	0	-134,99	365,01	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-21.471,61	-31.263	0	-28.520,86	2.742,14	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.471,61	-31.263	0	-28.520,86	2.742,14	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.471,61	-31.263	0	-28.520,86	2.742,14	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-21.471,61	-31.263	0	-28.520,86	2.742,14	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-6.775,00	-9.420	0	-8.656,00	764,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-28.246,61	-40.683	0	-37.176,86	3.506,14	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-28.246,61	-40.683	0	-37.176,86	3.506,14	0

Haushaltsrechnung 2025



05 Soziale Leistungen
0502 Grundversorgung und Leistungen SGB XII
50201 Allgemeine Angelegenheiten Sozialarbeit

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-19.842,04	-30.263	0	-27.844,13	2.418,87	0
14	-	Transferauszahlungen	-500,00	-500	0	-500,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-639,37	-500	0	-134,99	365,01	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.981,41	-31.263	0	-28.479,12	2.783,88	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.981,41	-31.263	0	-28.479,12	2.783,88	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



05
0503
50301

Soziale Leistungen Leistungen für Asylbewerber Hilfen f. Asylb., Aussiedler+pol. Flüchtl.

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	746.243,84	850.000	0	590.391,34	-259.608,66	0
3	+	Sonstige Transfererträge	7.839,22	10.000	0	14.170,50	4.170,50	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.477,68	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	762.560,74	860.000	0	604.561,84	-255.438,16	0
11	-	Personalaufwendungen	-40.365,97	-51.548	0	-58.254,23	-6.706,23	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.916,53	0	0	-61,44	-61,44	0
15	-	Transferaufwendungen	-458.442,30	-540.000	0	-327.751,15	212.248,85	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	-1.167,28	-1.167,28	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-509.724,80	-591.548	0	-387.234,10	204.313,90	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	252.835,94	268.452	0	217.327,74	-51.124,26	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	252.835,94	268.452	0	217.327,74	-51.124,26	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	252.835,94	268.452	0	217.327,74	-51.124,26	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-13.451,00	-16.046	0	-18.082,00	-2.036,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	239.384,94	252.406	0	199.245,74	-53.160,26	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	239.384,94	252.406	0	199.245,74	-53.160,26	0

Haushaltsrechnung 2025



05 Soziale Leistungen
0503 Leistungen für Asylbewerber
50301 Hilfen f. Asylb., Aussiedler+pol. Flüchtl.

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	831.769,94	850.000	0	482.901,77	-367.098,23	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	9.114,82	10.000	0	12.851,94	2.851,94	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.477,68	0	0	0,00	0,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	849.362,44	860.000	0	495.753,71	-364.246,29	0
10	-	Personalauszahlungen	-39.675,09	-51.548	0	-58.076,67	-6.528,67	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.494,39	0	0	-61,44	-61,44	0
14	-	Transferauszahlungen	-440.682,35	-540.000	0	-316.543,27	223.456,73	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-494.851,83	-591.548	0	-374.681,38	216.866,62	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	354.510,61	268.452	0	121.072,33	-147.379,67	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



05 Soziale Leistungen
0504 Grundsicherungsleistungen nach SGB II
50401 Grundsicherung für Arbeitssuchende

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.797,58	200.000	0	277.025,10	77.025,10	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0,00	-100,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	196.797,58	200.100	0	277.025,10	76.925,10	0
11	-	Personalaufwendungen	-239.431,76	-252.294	0	-241.179,70	11.114,30	0
15	-	Transferaufwendungen	-74.517,30	-80.000	0	-86.950,97	-6.950,97	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-313.949,06	-332.294	0	-328.130,67	4.163,33	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-117.151,48	-132.194	0	-51.105,57	81.088,43	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-117.151,48	-132.194	0	-51.105,57	81.088,43	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-117.151,48	-132.194	0	-51.105,57	81.088,43	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-79.787,00	-78.534	0	-74.861,00	3.673,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-196.938,48	-210.728	0	-125.966,57	84.761,43	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-196.938,48	-210.728	0	-125.966,57	84.761,43	0

Haushaltsrechnung 2025



05 Soziale Leistungen
0504 Grundsicherungsleistungen nach SGB II
50401 Grundsicherung für Arbeitssuchende

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		A. Zahlungsnachweis						
		Ein- und Auszahlungsarten	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.797,58	200.000	0	277.025,10	77.025,10	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	100	0	0,00	-100,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.797,58	200.100	0	277.025,10	76.925,10	0
10	-	Personalauszahlungen	-235.701,89	-252.294	0	-240.863,19	11.430,81	0
14	-	Transferauszahlungen	-76.927,36	-80.000	0	-86.517,30	-6.517,30	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-312.629,25	-332.294	0	-327.380,49	4.913,51	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.831,67	-132.194	0	-50.355,39	81.838,61	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



05 Soziale Leistungen
0505 Soziale Einrichtungen
50501 Einrichtungen f. Wohnungsl., Asylb.+Auss.

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.064,97	16.690	0	16.689,98	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	403.565,33	700.000	0	620.899,01	-79.100,99	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.701,81	200	0	59.000,78	58.800,78	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	18.293,38	34.000	0	35.257,87	1.257,87	0
10	=	Ordentliche Erträge	450.625,49	750.890	0	731.847,64	-19.042,34	0
11	-	Personalaufwendungen	-53.508,58	-84.185	0	-70.273,72	13.911,28	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-445.061,79	-405.000	0	-512.106,99	-107.106,99	-84.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-23.096,91	-23.097	0	-27.618,50	-4.521,58	0
15	-	Transferaufwendungen	-4.288,68	0	0	0,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-449.420,05	-610.000	0	-559.400,01	50.599,99	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-975.376,01	-1.122.282	0	-1.169.399,22	-47.117,30	-84.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-524.750,52	-371.392	0	-437.551,58	-66.159,64	-84.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-524.750,52	-371.392	0	-437.551,58	-66.159,64	-84.000
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-524.750,52	-371.392	0	-437.551,58	-66.159,64	-84.000
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-37.831,00	-49.062	0	-44.670,00	4.392,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-562.581,52	-420.454	0	-482.221,58	-61.767,64	-84.000
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-562.581,52	-420.454	0	-482.221,58	-61.767,64	-84.000

Haushaltsrechnung 2025



05 Soziale Leistungen
0505 Soziale Einrichtungen
50501 Einrichtungen f. Wohnungsl., Asylb.+Auss.

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.125,00	0	0	250,00	250,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	394.106,82	700.000	0	546.573,27	-153.426,73	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.684,74	200	0	58.955,94	58.755,94	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	14.583,20	34.000	0	38.457,11	4.457,11	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	420.499,76	734.200	0	644.236,32	-89.963,68	0
10	-	Personalauszahlungen	-53.470,84	-84.185	0	-70.485,58	13.699,42	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-518.871,57	-405.000	0	-397.079,18	7.920,82	84.000
14	-	Transferauszahlungen	-5.477,51	0	0	0,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-438.289,80	-610.000	0	-562.080,59	47.919,41	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.016.109,72	-1.099.185	0	-1.029.645,35	69.539,65	84.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-595.609,96	-364.985	0	-385.409,03	-20.424,03	84.000
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66.705,34	-33.000	-33.000	-11.893,35	21.106,65	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-66.705,34	-33.000	-33.000	-11.893,35	21.106,65	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-66.705,34	-33.000	-33.000	-11.893,35	21.106,65	0

Haushaltsrechnung 2025



05 **Soziale Leistungen**
0505 **Soziale Einrichtungen**
50501 **Einrichtungen f.Wohnungsl., Asylb.+Auss.**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
		Ein- und Auszahlungsarten	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000186: Neubau Flüchtlingsunterkunft								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66.705,34	-33.000	-33.000	-11.893,35	21.106,65	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-66.705,34	-33.000	-33.000	-11.893,35	21.106,65	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-66.705,34	-33.000	-33.000	-11.893,35	21.106,65	0

Haushaltsrechnung 2025



05 Soziale Leistungen
0506 Wohngeld
50601 Gewährung von Wohngeld

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-1.998,88	0	0	0,00	0,00	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.095,28	-27.000	0	-36.457,23	-9.457,23	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-21.094,16	-27.000	0	-36.457,23	-9.457,23	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.094,16	-27.000	0	-36.457,23	-9.457,23	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.094,16	-27.000	0	-36.457,23	-9.457,23	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-21.094,16	-27.000	0	-36.457,23	-9.457,23	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-666,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-21.760,16	-27.000	0	-36.457,23	-9.457,23	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-21.760,16	-27.000	0	-36.457,23	-9.457,23	0

Haushaltsrechnung 2025



06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.965,57	9.726	0	10.999,50	1.273,55	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	2.004,58	2.004,58	0
10	=	Ordentliche Erträge	9.965,57	9.726	0	13.004,08	3.278,13	0
11	-	Personalaufwendungen	-12.290,46	-13.214	0	-15.425,15	-2.211,15	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.832,74	-95.000	0	-100.112,71	-5.112,71	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-5.476,82	-8.271	0	-7.380,82	890,11	0
15	-	Transferaufwendungen	-84.208,43	-100.500	0	-85.829,52	14.670,48	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-143.808,45	-216.985	0	-208.748,20	8.236,73	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-133.842,88	-207.259	0	-195.744,12	11.514,86	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-133.842,88	-207.259	0	-195.744,12	11.514,86	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-133.842,88	-207.259	0	-195.744,12	11.514,86	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-16.596,00	-18.399	0	-19.074,00	-675,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-150.438,88	-225.658	0	-214.818,12	10.839,86	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-150.438,88	-225.658	0	-214.818,12	10.839,86	0

Haushaltsrechnung 2025



06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.239,65	9.000	0	10.273,55	1.273,55	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	2.004,58	2.004,58	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.239,65	9.000	0	12.278,13	3.278,13	0
10	-	Personalauszahlungen	-12.361,02	-13.214	0	-15.357,51	-2.143,51	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.570,19	-95.000	0	-101.154,85	-6.154,85	0
14	-	Transferauszahlungen	-82.708,43	-100.500	0	-86.329,52	14.170,48	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.639,64	-208.714	0	-202.841,88	5.872,12	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.399,99	-199.714	0	-190.563,75	9.150,25	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	15.484,28	15.484,28	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	15.484,28	15.484,28	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-90.000	0	-25.636,31	64.363,69	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-28.110,66	-29.000	-4.000	-15.264,13	13.735,87	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-28.110,66	-119.000	-4.000	-40.900,44	78.099,56	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.110,66	-119.000	-4.000	-25.416,16	93.583,84	0

Haushaltsrechnung 2025



06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
0601 **Förderung von Kindern in Tagesbetreuung**
60101 **Förd.v. Kindern in Tageseinrichtungen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-4.469,06	-1.694	0	-2.483,39	-789,39	0
15	-	Transferaufwendungen	-3.065,57	-3.000	0	-3.000,00	0,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-7.534,63	-4.694	0	-5.483,39	-789,39	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.534,63	-4.694	0	-5.483,39	-789,39	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.534,63	-4.694	0	-5.483,39	-789,39	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.534,63	-4.694	0	-5.483,39	-789,39	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-1.489,00	-527	0	-771,00	-244,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-9.023,63	-5.221	0	-6.254,39	-1.033,39	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-9.023,63	-5.221	0	-6.254,39	-1.033,39	0

Haushaltsrechnung 2025



06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
0601 **Förderung von Kindern in Tagesbetreuung**
60101 **Förd.v. Kindern in Tageseinrichtungen**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-4.594,99	-1.694	0	-2.480,80	-786,80	0
14	-	Transferauszahlungen	-1.565,57	-3.000	0	-4.500,00	-1.500,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.160,56	-4.694	0	-6.980,80	-2.286,80	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.160,56	-4.694	0	-6.980,80	-2.286,80	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



06
0602
60201

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kinder- und Jugendarbeit
Allgemeine Kinder- und Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.615,36	9.376	0	10.649,27	1.273,55	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	1.870,68	1.870,68	0
10	=	Ordentliche Erträge	9.615,36	9.376	0	12.519,95	3.144,23	0
11	-	Personalaufwendungen	-1.178,61	-2.540	0	-2.600,60	-60,60	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-60.000	0	-68.010,05	-8.010,05	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-628,43	-628	0	-628,43	0,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-81.142,86	-97.500	0	-82.829,52	14.670,48	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-82.949,90	-160.668	0	-154.068,60	6.599,83	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-73.334,54	-151.293	0	-141.548,65	9.744,06	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-73.334,54	-151.293	0	-141.548,65	9.744,06	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-73.334,54	-151.293	0	-141.548,65	9.744,06	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-393,00	-791	0	-807,00	-16,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-73.727,54	-152.084	0	-142.355,65	9.728,06	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-73.727,54	-152.084	0	-142.355,65	9.728,06	0

Haushaltsrechnung 2025



06
0602
60201

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kinder- und Jugendarbeit
Allgemeine Kinder- und Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.239,65	9.000	0	10.273,55	1.273,55	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	1.870,68	1.870,68	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.239,65	9.000	0	12.144,23	3.144,23	0
10	-	Personalauszahlungen	-1.224,43	-2.540	0	-2.598,94	-58,94	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-60.000	0	-67.858,47	-7.858,47	0
14	-	Transferauszahlungen	-81.142,86	-97.500	0	-81.829,52	15.670,48	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-82.367,29	-160.040	0	-152.286,93	7.753,07	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.127,64	-151.040	0	-140.142,70	10.897,30	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



06
0602
60202

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kinder- und Jugendarbeit
Kinderspiel- und Bolzplätze

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	350,21	350	0	350,23	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	133,90	133,90	0
10	=	Ordentliche Erträge	350,21	350	0	484,13	133,90	0
11	-	Personalaufwendungen	-6.642,79	-8.980	0	-10.341,16	-1.361,16	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.832,74	-35.000	0	-32.102,66	2.897,34	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-4.848,39	-7.643	0	-6.752,39	890,11	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-53.323,92	-51.623	0	-49.196,21	2.426,29	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-52.973,71	-51.272	0	-48.712,08	2.560,19	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-52.973,71	-51.272	0	-48.712,08	2.560,19	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-52.973,71	-51.272	0	-48.712,08	2.560,19	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-14.714,00	-17.081	0	-17.496,00	-415,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-67.687,71	-68.353	0	-66.208,08	2.145,19	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-67.687,71	-68.353	0	-66.208,08	2.145,19	0

Haushaltsrechnung 2025



06
0602
60202

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kinder- und Jugendarbeit
Kinderspiel- und Bolzplätze

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	133,90	133,90	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	133,90	133,90	0
10	-	Personalauszahlungen	-6.541,60	-8.980	0	-10.277,77	-1.297,77	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.570,19	-35.000	0	-33.296,38	1.703,62	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.111,79	-43.980	0	-43.574,15	405,85	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.111,79	-43.980	0	-43.440,25	539,75	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	15.484,28	15.484,28	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	15.484,28	15.484,28	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-90.000	0	-25.636,31	64.363,69	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-28.110,66	-29.000	-4.000	-15.264,13	13.735,87	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-28.110,66	-119.000	-4.000	-40.900,44	78.099,56	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.110,66	-119.000	-4.000	-25.416,16	93.583,84	0

Haushaltsrechnung 2025



06
0602
60202

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kinder- und Jugendarbeit
Kinderspiel- und Bolzplätze

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000245: Erneuerung Spielplatz Burgweg								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-65.000	0	0,00	65.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-65.000	0	0,00	65.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-65.000	0	0,00	65.000,00	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000246: Erneuerung Spielplatz Im Kirchwinkel								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000	0	-25.636,31	-636,31	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-25.000	0	-25.636,31	-636,31	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-25.000	0	-25.636,31	-636,31	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	15.484,28	15.484,28	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	15.484,28	15.484,28	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-28.110,66	-29.000	-4.000	-15.264,13	13.735,87	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-28.110,66	-29.000	-4.000	-15.264,13	13.735,87	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.110,66	-29.000	-4.000	220,15	29.220,15	0

Haushaltsrechnung 2025



07

Gesundheitsdienste

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0

Haushaltsrechnung 2025



07

Gesundheitsdienste

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	-	Transferauszahlungen	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



07 Gesundheitsdienste
0701 Gesundheitsförderung
70101 Krankenhausumlage

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0

Haushaltsrechnung 2025



07 **Gesundheitsdienste**
0701 **Gesundheitsförderung**
70101 **Krankenhausumlage**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		A. Zahlungsnachweis						
		Ein- und Auszahlungsarten	2024 EUR	2025 EUR		2025 EUR		2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	-	Transferauszahlungen	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.779,00	-115.000	0	-108.574,77	6.425,23	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



08

Sportförderung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.373,50	93.240	0	98.900,95	5.660,80	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.419,43	16.000	0	27.367,45	11.367,45	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	0	0,00	-100,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	108.792,93	109.340	0	126.268,40	16.928,25	0
11	-	Personalaufwendungen	-7.660,34	-12.533	0	-10.674,19	1.858,81	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-115.006,45	-107.000	-4.000	-113.092,98	-6.092,98	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-112.917,49	-115.130	0	-121.800,53	-6.670,98	0
15	-	Transferaufwendungen	-116.000,00	-116.000	0	-116.000,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-222,25	-630	0	-1.231,66	-601,66	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-351.806,53	-351.293	-4.000	-362.799,36	-11.506,81	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-243.013,60	-241.952	-4.000	-236.530,96	5.421,44	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-243.013,60	-241.952	-4.000	-236.530,96	5.421,44	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-243.013,60	-241.952	-4.000	-236.530,96	5.421,44	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-13.053,00	-15.901	0	-15.314,00	587,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-256.066,60	-257.853	-4.000	-251.844,96	6.008,44	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-256.066,60	-257.853	-4.000	-251.844,96	6.008,44	0

Haushaltsrechnung 2025



08

Sportförderung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.664,43	16.000	0	27.367,40	11.367,40	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100	0	0,00	-100,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.664,43	16.100	0	27.367,40	11.267,40	0
10	-	Personalauszahlungen	-7.559,00	-12.533	0	-10.667,79	1.865,21	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-130.920,34	-107.000	-4.000	-112.100,11	-5.100,11	0
14	-	Transferauszahlungen	-116.000,00	-116.000	0	-116.000,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-200,90	-630	0	-574,36	55,64	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-254.680,24	-236.163	-4.000	-239.342,26	-3.179,26	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-239.015,81	-220.063	-4.000	-211.974,86	8.088,14	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	132.231,33	242.000	0	16.000,00	-226.000,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	132.231,33	242.000	0	16.000,00	-226.000,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-253.602,24	-356.800	-46.800	-213.247,79	143.552,21	50.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.622,70	0	0	0,00	0,00	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	-15.572,12	-15.572,12	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-274.224,94	-356.800	-46.800	-228.819,91	127.980,09	50.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-141.993,61	-114.800	-46.800	-212.819,91	-98.019,91	50.000

Haushaltsrechnung 2025



08 Sportförderung
0801 Bereitstellung u. Betrieb v. Sportanlagen
80101 Turnhallen, Sportplätze u. -außenanlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.373,50	93.240	0	98.900,95	5.660,80	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.419,43	16.000	0	27.367,45	11.367,45	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	0	0,00	-100,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	108.792,93	109.340	0	126.268,40	16.928,25	0
11	-	Personalaufwendungen	-5.678,18	-9.514	0	-7.763,05	1.750,95	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-115.006,45	-107.000	-4.000	-113.092,98	-6.092,98	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-112.917,49	-115.130	0	-121.800,53	-6.670,98	0
15	-	Transferaufwendungen	-21.000,00	-21.000	0	-21.000,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-222,25	-630	0	-1.231,66	-601,66	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-254.824,37	-253.274	-4.000	-264.888,22	-11.614,67	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-146.031,44	-143.933	-4.000	-138.619,82	5.313,58	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-146.031,44	-143.933	-4.000	-138.619,82	5.313,58	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-146.031,44	-143.933	-4.000	-138.619,82	5.313,58	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-12.392,00	-14.961	0	-14.410,00	551,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-158.423,44	-158.894	-4.000	-153.029,82	5.864,58	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-158.423,44	-158.894	-4.000	-153.029,82	5.864,58	0

Haushaltsrechnung 2025



08 Sportförderung
0801 Bereitstellung und Betrieb von Sportanl.
80101 Turnhallen, Sportplätze u.-außenanlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.664,43	16.000	0	27.367,40	11.367,40	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100	0	0,00	-100,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.664,43	16.100	0	27.367,40	11.267,40	0
10	-	Personalauszahlungen	-5.607,92	-9.514	0	-7.758,40	1.755,60	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-130.920,34	-107.000	-4.000	-112.100,11	-5.100,11	0
14	-	Transferauszahlungen	-21.000,00	-21.000	0	-21.000,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-200,90	-630	0	-574,36	55,64	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-157.729,16	-138.144	-4.000	-141.432,87	-3.288,87	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.064,73	-122.044	-4.000	-114.065,47	7.978,53	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	132.231,33	242.000	0	16.000,00	-226.000,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	132.231,33	242.000	0	16.000,00	-226.000,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-253.602,24	-356.800	-46.800	-213.247,79	143.552,21	50.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.622,70	0	0	0,00	0,00	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	-15.572,12	-15.572,12	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-274.224,94	-356.800	-46.800	-228.819,91	127.980,09	50.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-141.993,61	-114.800	-46.800	-212.819,91	-98.019,91	50.000

Haushaltsrechnung 2025



08 Sportförderung
0801 Bereitstellung und Betrieb von Sportanl.
80101 Turnhallen, Sportplätze u.-außenanlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000123: Sanierung der Sportanlagen

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.036,82	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	22.036,82	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	22.036,82	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000143: Neubau "Haus des Sports"

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.212,90	0	0	-39.317,20	-39.317,20	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-60.212,90	0	0	-39.317,20	-39.317,20	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-60.212,90	0	0	-39.317,20	-39.317,20	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000228: Bau Soccer Court Schaephuysen

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	132.231,33	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	132.231,33	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-146.846,32	-46.800	-46.800	-41.608,85	5.191,15	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	-15.572,12	-15.572,12	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-146.846,32	-46.800	-46.800	-57.180,97	-10.380,97	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.614,99	-46.800	-46.800	-57.180,97	-10.380,97	0

Haushaltsrechnung 2025



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000230: Sanierung Turnhalle Schaephuysen

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	242.000	0	0,00	-242.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	242.000	0	0,00	-242.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-68.579,84	-310.000	0	-132.321,74	177.678,26	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-68.579,84	-310.000	0	-132.321,74	177.678,26	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-68.579,84	-68.000	0	-132.321,74	-64.321,74	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000244: Anschaffung Sportbox

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	16.000,00	16.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	16.000,00	16.000,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.622,70	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-20.622,70	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.622,70	0	0	16.000,00	16.000,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000274: Bau Kunstrasenkleinspielfeld Rheurdt

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	50.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	50.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	50.000

Haushaltsrechnung 2025



08 Sportförderung
0802 Sportförderung
80201 Sportförderung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-1.982,16	-3.019	0	-2.911,14	107,86	0
15	-	Transferaufwendungen	-95.000,00	-95.000	0	-95.000,00	0,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-96.982,16	-98.019	0	-97.911,14	107,86	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-96.982,16	-98.019	0	-97.911,14	107,86	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-96.982,16	-98.019	0	-97.911,14	107,86	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-96.982,16	-98.019	0	-97.911,14	107,86	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-661,00	-940	0	-904,00	36,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-97.643,16	-98.959	0	-98.815,14	143,86	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-97.643,16	-98.959	0	-98.815,14	143,86	0

Haushaltsrechnung 2025



08 Sportförderung
0802 Sportförderung
80201 Sportförderung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-1.951,08	-3.019	0	-2.909,39	109,61	0
14	-	Transferauszahlungen	-95.000,00	-95.000	0	-95.000,00	0,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.951,08	-98.019	0	-97.909,39	109,61	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.951,08	-98.019	0	-97.909,39	109,61	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



09

Räumliche Planung u.Entwicklung,Geoinfo.

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-77.376,51	-71.909	0	-73.489,47	-1.580,47	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.391,37	-100.000	-25.000	-103.369,71	-3.369,71	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	4.229,00	4.229,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-33.023,38	-17.000	0	-16.511,69	488,31	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-127,50	-40.000	0	-82,49	39.917,51	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-145.918,76	-228.909	-25.000	-189.224,36	39.684,64	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-145.918,76	-228.909	-25.000	-189.224,36	39.684,64	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-145.918,76	-228.909	-25.000	-189.224,36	39.684,64	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-145.918,76	-228.909	-25.000	-189.224,36	39.684,64	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-25.784,00	-22.384	0	-22.811,00	-427,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-171.702,76	-251.293	-25.000	-212.035,36	39.257,64	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-171.702,76	-251.293	-25.000	-212.035,36	39.257,64	0

Haushaltsrechnung 2025



09

Räumliche Planung u.Entwicklung,Geoinfo.

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		A. Zahlungsnachweis						
		Ein- und Auszahlungsarten	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-77.257,75	-71.909	0	-72.163,35	-254,35	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.041,13	-100.000	-25.000	-88.974,80	11.025,20	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-105,00	-40.000	0	-149,99	39.850,01	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.403,88	-211.909	-25.000	-161.288,14	50.620,86	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.403,88	-211.909	-25.000	-161.288,14	50.620,86	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-900.000,00	0	0	0,00	0,00	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-75.000	0	-59.219,19	15.780,81	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-900.000,00	-75.000	0	-59.219,19	15.780,81	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-900.000,00	-75.000	0	-59.219,19	15.780,81	0

Haushaltsrechnung 2025



09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinfo.
0901 Räumliche Planung und Entwicklung
90101 Räumliche Planung und Entwicklung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-77.376,51	-71.909	0	-73.489,47	-1.580,47	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.391,37	-100.000	-25.000	-103.369,71	-3.369,71	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	4.229,00	4.229,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-33.023,38	-17.000	0	-16.511,69	488,31	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-127,50	-40.000	0	-82,49	39.917,51	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-145.918,76	-228.909	-25.000	-189.224,36	39.684,64	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-145.918,76	-228.909	-25.000	-189.224,36	39.684,64	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-145.918,76	-228.909	-25.000	-189.224,36	39.684,64	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-145.918,76	-228.909	-25.000	-189.224,36	39.684,64	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-25.784,00	-22.384	0	-22.811,00	-427,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-171.702,76	-251.293	-25.000	-212.035,36	39.257,64	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-171.702,76	-251.293	-25.000	-212.035,36	39.257,64	0

Haushaltsrechnung 2025



09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinfo.
0901 Räumliche Planung und Entwicklung
90101 Räumliche Planung und Entwicklung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-77.257,75	-71.909	0	-72.163,35	-254,35	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.041,13	-100.000	-25.000	-88.974,80	11.025,20	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-105,00	-40.000	0	-149,99	39.850,01	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.403,88	-211.909	-25.000	-161.288,14	50.620,86	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.403,88	-211.909	-25.000	-161.288,14	50.620,86	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-900.000,00	0	0	0,00	0,00	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-75.000	0	-59.219,19	15.780,81	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-900.000,00	-75.000	0	-59.219,19	15.780,81	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-900.000,00	-75.000	0	-59.219,19	15.780,81	0

Haushaltsrechnung 2025



09 Räumliche Planung u.Entwicklung,Geoinfo.
0901 Räumliche Planung und Entwicklung
90101 Räumliche Planung und Entwicklung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000124: Investive Zuwendung Breitbandausbau								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-75.000	0	-59.219,19	15.780,81	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-75.000	0	-59.219,19	15.780,81	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-75.000	0	-59.219,19	15.780,81	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000231: Erwerb Grundstücke Zimmermannshof								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-900.000,00	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-900.000,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-900.000,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



10

Bauen und Wohnen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.191,00	2.000	0	1.755,00	-245,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	556,05	556,05	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.191,00	2.000	0	2.311,05	311,05	0
11	-	Personalaufwendungen	-87.687,14	-74.833	0	-75.486,77	-653,77	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.342,98	-33.000	0	-25.660,77	7.339,23	-8.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-90.030,12	-107.833	0	-101.147,54	6.685,46	-8.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-87.839,12	-105.833	0	-98.836,49	6.996,51	-8.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-87.839,12	-105.833	0	-98.836,49	6.996,51	-8.000
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-87.839,12	-105.833	0	-98.836,49	6.996,51	-8.000
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-29.221,00	-23.294	0	-23.431,00	-137,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-117.060,12	-129.127	0	-122.267,49	6.859,51	-8.000
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-117.060,12	-129.127	0	-122.267,49	6.859,51	-8.000

Haushaltsrechnung 2025



10

Bauen und Wohnen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.170,00	2.000	0	1.746,00	-254,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	556,05	556,05	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.170,00	2.000	0	2.302,05	302,05	0
10	-	Personalauszahlungen	-87.814,75	-74.833	0	-74.366,40	466,60	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.342,98	-33.000	0	-25.332,11	7.667,89	8.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.157,73	-107.833	0	-99.698,51	8.134,49	8.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.987,73	-105.833	0	-97.396,46	8.436,54	8.000
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



10 Bauen und Wohnen
1001 Bau- und Grundstücksordnung
100101 Baubehördliche Beratung u. Informationen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.191,00	2.000	0	1.755,00	-245,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.191,00	2.000	0	1.755,00	-245,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-78.550,80	-63.295	0	-62.593,30	701,70	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-78.550,80	-63.295	0	-62.593,30	701,70	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-76.359,80	-61.295	0	-60.838,30	456,70	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-76.359,80	-61.295	0	-60.838,30	456,70	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-76.359,80	-61.295	0	-60.838,30	456,70	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-26.176,00	-19.703	0	-19.429,00	274,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-102.535,80	-80.998	0	-80.267,30	730,70	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-102.535,80	-80.998	0	-80.267,30	730,70	0

Haushaltsrechnung 2025



10 Bauen und Wohnen
1001 Bau- und Grundstücksordnung
100101 Baubehördliche Beratung u. Informationen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.070,00	2.000	0	1.746,00	-254,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.070,00	2.000	0	1.746,00	-254,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-78.798,92	-63.295	0	-61.607,96	1.687,04	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-78.798,92	-63.295	0	-61.607,96	1.687,04	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.728,92	-61.295	0	-59.861,96	1.433,04	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



10
1002
100201

Bauen und Wohnen
Denkmalschutz und Denkmalpflege
Denkmalschutz und Denkmalpflege

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	556,05	556,05	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	556,05	556,05	0
11	-	Personalaufwendungen	-9.136,34	-11.538	0	-12.893,47	-1.355,47	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.342,98	-33.000	0	-25.660,77	7.339,23	-8.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-11.479,32	-44.538	0	-38.554,24	5.983,76	-8.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.479,32	-44.538	0	-37.998,19	6.539,81	-8.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.479,32	-44.538	0	-37.998,19	6.539,81	-8.000
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-11.479,32	-44.538	0	-37.998,19	6.539,81	-8.000
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-3.045,00	-3.591	0	-4.002,00	-411,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-14.524,32	-48.129	0	-42.000,19	6.128,81	-8.000
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-14.524,32	-48.129	0	-42.000,19	6.128,81	-8.000

Haushaltsrechnung 2025



10
1002
100201

Bauen und Wohnen
Denkmalschutz und Denkmalpflege
Denkmalschutz und Denkmalpflege

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	556,05	556,05	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100,00	0	0	556,05	556,05	0
10	-	Personalauszahlungen	-9.015,83	-11.538	0	-12.758,44	-1.220,44	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.342,98	-33.000	0	-25.332,11	7.667,89	8.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.358,81	-44.538	0	-38.090,55	6.447,45	8.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.258,81	-44.538	0	-37.534,50	7.003,50	8.000
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



11

Ver- und Entsorgung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.232,01	158.185	0	54.173,72	-104.011,66	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.087.990,64	2.389.740	0	2.037.660,11	-352.079,78	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.815,95	10.500	0	37.517,92	27.017,92	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.872,68	29.000	0	40.783,89	11.783,89	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	291.098,47	303.578	0	312.387,62	8.809,26	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.505.009,75	2.891.004	0	2.482.523,26	-408.480,37	0
11	-	Personalaufwendungen	-104.703,81	-93.189	0	-80.815,62	12.373,38	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.457.227,11	-1.763.200	0	-1.504.119,50	259.080,50	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-193.475,48	-196.653	0	-194.865,39	1.787,94	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.155,65	-8.800	0	-2.093,71	6.706,29	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.803.562,05	-2.061.842	0	-1.781.894,22	279.948,11	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	701.447,70	829.161	0	700.629,04	-128.532,26	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	701.447,70	829.161	0	700.629,04	-128.532,26	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	701.447,70	829.161	0	700.629,04	-128.532,26	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	154.935,00	145.000	0	146.484,00	1.484,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-56.292,00	-41.503	0	-48.058,00	-6.555,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	800.090,70	932.658	0	799.055,04	-133.603,26	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	800.090,70	932.658	0	799.055,04	-133.603,26	0

Haushaltsrechnung 2025



11

Ver- und Entsorgung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.405,39	55.000	0	13.349,17	-41.650,83	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.087.252,25	2.180.000	0	2.133.139,01	-46.860,99	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.857,85	10.500	0	42.500,97	32.000,97	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.519,87	29.000	0	41.045,00	12.045,00	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	231.928,41	246.000	0	260.374,87	14.374,87	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.399.963,77	2.520.500	0	2.490.409,02	-30.090,98	0
10	-	Personalauszahlungen	-104.513,92	-93.189	0	-80.691,76	12.497,24	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.432.631,56	-1.763.200	0	-1.468.595,81	294.604,19	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-32.397,28	-8.800	0	-2.093,71	6.706,29	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.569.542,76	-1.865.189	0	-1.551.381,28	313.807,72	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	830.421,01	655.311	0	939.027,74	283.716,74	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	5.000	0	0,00	-5.000,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	5.000	0	0,00	-5.000,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.486,82	-1.086.000	-6.000	-67.994,11	1.018.005,89	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-10.000	0	-13.976,74	-3.976,74	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-43.486,82	-1.096.000	-6.000	-81.970,85	1.014.029,15	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43.486,82	-1.091.000	-6.000	-81.970,85	1.009.029,15	0

Haushaltsrechnung 2025



11 Ver- und Entsorgung
1101 Versorgung
110101 Versorgung mit Strom

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.405,39	55.000	0	13.349,17	-41.650,83	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	5.555,21	5.555,21	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	171.743,02	180.000	0	155.562,04	-24.437,96	0
10	=	Ordentliche Erträge	197.148,41	235.000	0	174.466,42	-60.533,58	0
11	-	Personalaufwendungen	-223,68	-537	0	-495,22	41,78	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-223,68	-537	0	-495,22	41,78	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	196.924,73	234.463	0	173.971,20	-60.491,80	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	196.924,73	234.463	0	173.971,20	-60.491,80	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	196.924,73	234.463	0	173.971,20	-60.491,80	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-75,00	-92	0	-154,00	-62,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	196.849,73	234.371	0	173.817,20	-60.553,80	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	196.849,73	234.371	0	173.817,20	-60.553,80	0

Haushaltsrechnung 2025



11 Ver- und Entsorgung
1101 Versorgung
110102 Versorgung mit Gas

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.037,54	16.000	0	13.280,62	-2.719,38	0
10	=	Ordentliche Erträge	11.037,54	16.000	0	13.280,62	-2.719,38	0
11	-	Personalaufwendungen	-223,68	-537	0	-495,22	41,78	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-223,68	-537	0	-495,22	41,78	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	10.813,86	15.463	0	12.785,40	-2.677,60	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	10.813,86	15.463	0	12.785,40	-2.677,60	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	10.813,86	15.463	0	12.785,40	-2.677,60	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-75,00	-167	0	-154,00	13,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	10.738,86	15.296	0	12.631,40	-2.664,60	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	10.738,86	15.296	0	12.631,40	-2.664,60	0

Haushaltsrechnung 2025



11 Ver- und Entsorgung
1101 Versorgung
110103 Versorgung mit Wasser

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	51.214,23	50.000	0	83.755,16	33.755,16	0
10	=	Ordentliche Erträge	51.214,23	50.000	0	83.755,16	33.755,16	0
11	-	Personalaufwendungen	-223,68	-537	0	-495,22	41,78	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.059,60	0	0	0,00	0,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-9.283,28	-537	0	-495,22	41,78	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	41.930,95	49.463	0	83.259,94	33.796,94	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	41.930,95	49.463	0	83.259,94	33.796,94	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	41.930,95	49.463	0	83.259,94	33.796,94	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-75,00	-167	0	-154,00	13,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	41.855,95	49.296	0	83.105,94	33.809,94	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	41.855,95	49.296	0	83.105,94	33.809,94	0

Haushaltsrechnung 2025



11
1102
110201

Ver- und Entsorgung
Abfallwirtschaft
Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	596.064,60	629.000	0	634.567,18	5.567,18	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.745,52	10.500	0	29.267,66	18.767,66	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.770,67	13.000	0	19.168,80	6.168,80	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	192,44	0	0	1.626,54	1.626,54	0
10	=	Ordentliche Erträge	651.773,23	652.500	0	684.630,18	32.130,18	0
11	-	Personalaufwendungen	-23.350,60	-21.481	0	-19.618,70	1.862,30	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-628.088,55	-590.000	0	-647.205,42	-57.205,42	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.424,49	0	0	0,00	0,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-656.863,64	-611.481	0	-666.824,12	-55.343,12	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.090,41	41.019	0	17.806,06	-23.212,94	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.090,41	41.019	0	17.806,06	-23.212,94	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-5.090,41	41.019	0	17.806,06	-23.212,94	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-20.681,00	-9.543	0	-19.347,00	-9.804,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-25.771,41	31.476	0	-1.540,94	-33.016,94	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-25.771,41	31.476	0	-1.540,94	-33.016,94	0

Haushaltsrechnung 2025



11 Ver- und Entsorgung 1103 Entwässerung und Abwasserbeseitigung 110301 Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.826,62	103.185	0	40.824,55	-62.360,83	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.347.249,99	1.580.740	0	1.261.857,95	-318.881,94	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	70,43	0	0	2.695,05	2.695,05	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.102,01	16.000	0	21.615,09	5.615,09	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	56.743,74	57.578	0	58.038,26	459,90	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.448.992,79	1.757.504	0	1.385.030,90	-372.472,73	0
11	-	Personalaufwendungen	-62.939,54	-50.260	0	-39.976,72	10.283,28	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-702.235,14	-1.028.200	0	-727.957,96	300.242,04	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-193.475,48	-196.653	0	-194.865,39	1.787,94	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.709,34	-8.800	0	-2.093,71	6.706,29	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-989.359,50	-1.283.913	0	-964.893,78	319.019,55	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	459.633,29	473.590	0	420.137,12	-53.453,18	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	459.633,29	473.590	0	420.137,12	-53.453,18	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	459.633,29	473.590	0	420.137,12	-53.453,18	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	154.935,00	145.000	0	146.484,00	1.484,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-29.474,00	-25.359	0	-22.123,00	3.236,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	585.094,29	593.231	0	544.498,12	-48.733,18	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	585.094,29	593.231	0	544.498,12	-48.733,18	0

Haushaltsrechnung 2025



11 Ver- und Entsorgung
1103 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
110301 Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.381.105,70	1.420.000	0	1.392.793,67	-27.206,33	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	70,43	0	0	2.695,05	2.695,05	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.102,01	16.000	0	21.615,09	5.615,09	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.385.278,14	1.436.000	0	1.417.103,81	-18.896,19	0
10	-	Personalauszahlungen	-62.843,37	-50.260	0	-39.826,03	10.433,97	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-654.506,70	-1.028.200	0	-680.133,95	348.066,05	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-20.127,65	-8.800	0	-2.093,71	6.706,29	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-737.477,72	-1.087.260	0	-722.053,69	365.206,31	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	647.800,42	348.740	0	695.050,12	346.310,12	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	5.000	0	0,00	-5.000,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	5.000	0	0,00	-5.000,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.486,82	-1.086.000	-6.000	-67.994,11	1.018.005,89	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-10.000	0	-13.976,74	-3.976,74	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-43.486,82	-1.096.000	-6.000	-81.970,85	1.014.029,15	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43.486,82	-1.091.000	-6.000	-81.970,85	1.009.029,15	0

Haushaltsrechnung 2025



11 Ver- und Entsorgung
1103 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
110301 Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
		Ein- und Auszahlungsarten	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000027: Kanalanschlussbeiträge

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	5.000	0	0,00	-5.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	5.000	0	0,00	-5.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	5.000	0	0,00	-5.000,00	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
		Ein- und Auszahlungsarten	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000093: Neuanschaffungen für Pumpstationen

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-5.000	0	0,00	5.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	0,00	5.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	0,00	5.000,00	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
		Ein- und Auszahlungsarten	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000120: SW-Kanalansierungsmaßnahmen lt. Konzept

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.908,30	-40.000	0	0,00	40.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	25.908,30	-40.000	0	0,00	40.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	25.908,30	-40.000	0	0,00	40.000,00	0

Haushaltsrechnung 2025



Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000121: RW-Kanalsanierungsmaßnahmen lt. Konzept

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.028,16	-40.000	0	0,00	40.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	6.028,16	-40.000	0	0,00	40.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.028,16	-40.000	0	0,00	40.000,00	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000148: RW-Kanalsanierung Kirchstr.

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	375,06	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	375,06	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	375,06	0	0	0,00	0,00	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000177: RW-Entlastung Henningsweg

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-312,38	-6.000	-6.000	-49.746,89	-43.746,89	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-312,38	-6.000	-6.000	-49.746,89	-43.746,89	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-312,38	-6.000	-6.000	-49.746,89	-43.746,89	0

Haushaltsrechnung 2025



Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000178: Stauraumkanal Finkenstr.

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-700.000	0	0,00	700.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-700.000	0	0,00	700.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-700.000	0	0,00	700.000,00	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000196: Naturnaher Ausbau Dufhausgraben

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.599,35	-250.000	0	-18.247,22	231.752,78	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-12.599,35	-250.000	0	-18.247,22	231.752,78	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12.599,35	-250.000	0	-18.247,22	231.752,78	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000197: Kanalbau BPL 30

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	0	0,00	50.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0,00	50.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0,00	50.000,00	0

Haushaltsrechnung 2025



Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000214: Erneuerung RW-Kanal Kurzer Weg

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-62.886,61	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-62.886,61	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-62.886,61	0	0	0,00	0,00	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-5.000	0	-13.976,74	-8.976,74	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	-13.976,74	-8.976,74	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	-13.976,74	-8.976,74	0

Haushaltsrechnung 2025



11 Ver- und Entsorgung
1103 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
110302 Entsorgung v. Grundstücksentw.einricht.

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.676,05	180.000	0	141.234,98	-38.765,02	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	167,50	0	0	125,00	125,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	144.843,55	180.000	0	141.359,98	-38.640,02	0
11	-	Personalaufwendungen	-17.742,63	-19.837	0	-19.734,54	102,46	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-126.903,42	-145.000	0	-128.956,12	16.043,88	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.962,22	0	0	0,00	0,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-147.608,27	-164.837	0	-148.690,66	16.146,34	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.764,72	15.163	0	-7.330,68	-22.493,68	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.764,72	15.163	0	-7.330,68	-22.493,68	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.764,72	15.163	0	-7.330,68	-22.493,68	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-5.912,00	-6.175	0	-6.126,00	49,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-8.676,72	8.988	0	-13.456,68	-22.444,68	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-8.676,72	8.988	0	-13.456,68	-22.444,68	0

Haushaltsrechnung 2025



12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	204.948,24	189.120	0	212.775,16	23.654,94	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.471,94	105.486	0	105.486,27	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	631,21	700	0	20.609,80	19.909,80	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.986,13	14.986	0	14.986,12	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	327.037,52	310.293	0	353.857,35	43.564,74	0
11	-	Personalaufwendungen	-53.928,59	-53.538	0	-42.960,27	10.577,73	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-281.446,86	-279.000	0	-138.688,29	140.311,71	-60.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-495.891,53	-472.424	0	-502.564,64	-30.141,14	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-831.266,98	-804.962	0	-684.213,20	120.748,30	-60.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-504.229,46	-494.669	0	-330.355,85	164.313,04	-60.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-504.229,46	-494.669	0	-330.355,85	164.313,04	-60.000
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-504.229,46	-494.669	0	-330.355,85	164.313,04	-60.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	500,00	500	0	500,00	0,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-502.906,00	-538.809	0	-536.960,00	1.849,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-1.006.635,46	-1.032.978	0	-866.815,85	166.162,04	-60.000
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-1.006.635,46	-1.032.978	0	-866.815,85	166.162,04	-60.000

Haushaltsrechnung 2025



12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	631,21	700	0	20.581,17	19.881,17	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	631,21	700	0	20.581,17	19.881,17	0
10	-	Personalauszahlungen	-53.491,25	-53.538	0	-42.722,95	10.815,05	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-294.092,85	-279.000	0	-152.226,49	126.773,51	60.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-347.584,10	-332.538	0	-194.949,44	137.588,56	60.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-346.952,89	-331.838	0	-174.368,27	157.469,73	60.000
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	83.163,45	0	0	30.000,00	30.000,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	83.163,45	0	0	30.000,00	30.000,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-473.306,91	-100.000	0	-60.416,39	39.583,61	30.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-473.306,91	-100.000	0	-60.416,39	39.583,61	30.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-390.143,46	-100.000	0	-30.416,39	69.583,61	30.000

Haushaltsrechnung 2025



12
1201
120101

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Öffentliche Verkehrsflächen
Öffentliche Verkehrsflächen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.553,30	172.638	0	186.103,06	13.465,52	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.150,75	103.150	0	103.150,47	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	631,21	200	0	0,00	-200,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.859,39	12.859	0	12.859,39	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	296.194,65	288.847	0	302.112,92	13.265,52	0
11	-	Personalaufwendungen	-41.973,10	-37.740	0	-30.468,00	7.272,00	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-195.828,32	-205.000	0	-95.751,97	109.248,03	-60.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-445.024,31	-440.774	0	-451.074,29	-10.300,64	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-682.825,73	-683.514	0	-577.294,26	106.219,39	-60.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-386.631,08	-394.666	0	-275.181,34	119.484,91	-60.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-386.631,08	-394.666	0	-275.181,34	119.484,91	-60.000
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-386.631,08	-394.666	0	-275.181,34	119.484,91	-60.000
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-480.922,00	-513.320	0	-512.512,00	808,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-867.553,08	-907.986	0	-787.693,34	120.292,91	-60.000
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-867.553,08	-907.986	0	-787.693,34	120.292,91	-60.000

Haushaltsrechnung 2025



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1201 Öffentliche Verkehrsflächen
120101 Öffentliche Verkehrsflächen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	631,21	200	0	0,00	-200,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	631,21	200	0	0,00	-200,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-41.642,99	-37.740	0	-30.161,56	7.578,44	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-234.027,89	-205.000	0	-83.594,47	121.405,53	60.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-275.670,88	-242.740	0	-113.756,03	128.983,97	60.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-275.039,67	-242.540	0	-113.756,03	128.783,97	60.000
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	30.000,00	30.000,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	30.000,00	30.000,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-222.440,44	-100.000	0	-60.416,39	39.583,61	30.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-222.440,44	-100.000	0	-60.416,39	39.583,61	30.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-222.440,44	-100.000	0	-30.416,39	69.583,61	30.000

Haushaltsrechnung 2025



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1201 Öffentliche Verkehrsflächen
120101 Öffentliche Verkehrsflächen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6

7000130: Neubau Bürgermeister-Beelen-Platz

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6

7000153: Neugestaltung Marktplatz Rheurdt

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-126.641,40	0	0	0,00	0,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-126.641,40	0	0	0,00	0,00	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-126.641,40	0	0	0,00	0,00	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6

7000156: Erschließung BPlan 30 (Planstraße A+B)

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	0	0,00	50.000,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0,00	50.000,00	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0,00	50.000,00	0

Haushaltsrechnung 2025



Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2024	2025		2025		2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000216: BM-Beelen-Platz/Stellplätze Pastoratstr.

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-95.799,04	0	0	159,35	159,35	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-95.799,04	0	0	159,35	159,35	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-95.799,04	0	0	159,35	159,35	0

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
	B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen							
	2024							
	2025							
Ein- und Auszahlungsarten		2026						
EUR		EUR		EUR		EUR		
		1	2	3	4	5	6	

7000237: Erneuerung des Meistersweges

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	0	-19.634,98	30.365,02	30.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	-19.634,98	30.365,02	30.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	-19.634,98	30.365,02	30.000

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach	
	B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen								
	2024								
	2025								
Ein- und Auszahlungsarten		2026							
		EUR		EUR		EUR		EUR	
		1	2	3	4	5	6		

7000249: Erw. Baumallee Bahn-,Moerser-,Kamperstr.

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	30.000,00	30.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	30.000,00	30.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-40.940,76	-40.940,76	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-40.940,76	-40.940,76	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	-10.940,76	-10.940,76	0

Haushaltsrechnung 2025



12
1202
120201

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Verkehrsanlagen Straßenbeleuchtung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.145,84	7.234	0	17.423,04	10.189,42	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.321,19	2.336	0	2.335,80	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0	20.609,80	20.109,80	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.126,74	2.127	0	2.126,73	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	21.593,77	12.196	0	42.495,37	30.299,22	0
11	-	Personalaufwendungen	-8.028,93	-11.166	0	-7.687,57	3.478,43	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.012,37	-66.500	0	-34.893,89	31.606,11	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-32.674,65	-13.457	0	-33.297,75	-19.840,50	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-120.715,95	-91.123	0	-75.879,21	15.244,04	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-99.122,18	-78.927	0	-33.383,84	45.543,26	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-99.122,18	-78.927	0	-33.383,84	45.543,26	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-99.122,18	-78.927	0	-33.383,84	45.543,26	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	500,00	500	0	500,00	0,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-3.176,00	-4.047	0	-2.957,00	1.090,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-101.798,18	-82.474	0	-35.840,84	46.633,26	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-101.798,18	-82.474	0	-35.840,84	46.633,26	0

Haushaltsrechnung 2025



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1202 Verkehrsanlagen
120201 Straßenbeleuchtung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0	20.581,17	20.081,17	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500	0	20.581,17	20.081,17	0
10	-	Personalauszahlungen	-7.929,32	-11.166	0	-7.763,43	3.402,57	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.898,86	-66.500	0	-61.172,69	5.327,31	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.828,18	-77.666	0	-68.936,12	8.729,88	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.828,18	-77.166	0	-48.354,95	28.811,05	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	83.163,45	0	0	0,00	0,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	83.163,45	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.866,47	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-250.866,47	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-167.703,02	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1202 Verkehrsanlagen
120201 Straßenbeleuchtung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000192: Sanierung Straßenbeleuchtung								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	83.163,45	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	83.163,45	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.866,47	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-250.866,47	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-167.703,02	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



12
1203
120301

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
ÖPNV
ÖPNV und Bürgerbus

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.974,56	8.975	0	8.974,52	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	8.974,56	8.975	0	8.974,52	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-3.926,56	-4.632	0	-4.804,70	-172,70	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-16.997,87	-16.998	0	-16.997,90	0,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-20.924,43	-21.630	0	-21.802,60	-172,70	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.949,87	-12.655	0	-12.828,08	-172,70	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.949,87	-12.655	0	-12.828,08	-172,70	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-11.949,87	-12.655	0	-12.828,08	-172,70	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-1.308,00	-1.442	0	-1.491,00	-49,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-13.257,87	-14.097	0	-14.319,08	-221,70	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-13.257,87	-14.097	0	-14.319,08	-221,70	0

Haushaltsrechnung 2025



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1203 ÖPNV
120301 ÖPNV und Bürgerbus

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-3.918,94	-4.632	0	-4.797,96	-165,96	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.918,94	-4.632	0	-4.797,96	-165,96	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.918,94	-4.632	0	-4.797,96	-165,96	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



12
1204
120401

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Straßenreinigung und Winterdienst
Winterdienst

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274,54	275	0	274,54	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	274,54	275	0	274,54	0,00	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.606,17	-7.500	0	-8.042,43	-542,43	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.194,70	-1.195	0	-1.194,70	0,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-6.800,87	-8.695	0	-9.237,13	-542,43	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.526,33	-8.420	0	-8.962,59	-542,43	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.526,33	-8.420	0	-8.962,59	-542,43	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-6.526,33	-8.420	0	-8.962,59	-542,43	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-17.500,00	-20.000	0	-20.000,00	0,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-24.026,33	-28.420	0	-28.962,59	-542,43	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-24.026,33	-28.420	0	-28.962,59	-542,43	0

Haushaltsrechnung 2025



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1204 Straßenreinigung und Winterdienst
120401 Winterdienst

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.166,10	-7.500	0	-7.459,33	40,67	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.166,10	-7.500	0	-7.459,33	40,67	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.166,10	-7.500	0	-7.459,33	40,67	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



13

Natur- und Landschaftspflege

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.529,05	16.483	0	16.522,14	39,58	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	217.754,01	263.400	0	242.449,72	-20.950,28	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.665,57	2.400	0	2.845,60	445,60	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.316,08	107.393	0	107.455,74	62,74	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.060,00	0	0	57,89	57,89	0
10	=	Ordentliche Erträge	347.324,71	389.676	0	369.331,09	-20.344,47	0
11	-	Personalaufwendungen	-50.338,19	-54.005	0	-49.161,13	4.843,87	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-356.078,09	-387.750	0	-385.990,43	1.759,57	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-33.346,79	-35.732	0	-33.492,44	2.239,07	0
15	-	Transferaufwendungen	-4.968,24	-13.000	0	-12.454,17	545,83	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.456,41	-3.402	0	-2.095,26	1.306,74	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-481.187,72	-493.889	0	-483.193,43	10.695,08	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-133.863,01	-104.213	0	-113.862,34	-9.649,39	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-133.863,01	-104.213	0	-113.862,34	-9.649,39	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-133.863,01	-104.213	0	-113.862,34	-9.649,39	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	30.521,00	34.300	0	16.233,00	-18.067,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-135.795,00	-152.253	0	-132.635,00	19.618,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-239.137,01	-222.166	0	-230.264,34	-8.098,39	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-239.137,01	-222.166	0	-230.264,34	-8.098,39	0

Haushaltsrechnung 2025



13

Natur- und Landschaftspflege

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.446,49	5.400	0	5.439,58	39,58	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.362,74	207.400	0	192.531,34	-14.868,66	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.197,63	2.400	0	2.845,60	445,60	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	105.303,96	107.393	0	107.455,74	62,74	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	37.453,85	60.000	0	71.480,32	11.480,32	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	317.764,67	382.593	0	379.752,58	-2.840,42	0
10	-	Personalauszahlungen	-50.208,98	-54.005	0	-48.943,68	5.061,32	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-381.251,12	-387.750	0	-374.918,47	12.831,53	0
14	-	Transferauszahlungen	-8.719,12	-13.000	0	-12.454,17	545,83	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-16.173,31	-3.402	0	-20.015,36	-16.613,36	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-456.352,53	-458.157	0	-456.331,68	1.825,32	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-138.587,86	-75.564	0	-76.579,10	-1.015,10	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.139,80	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-4.139,80	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.139,80	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



13
1301
130101

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün
Öff. Grünflächen, Wald- u. Forstwirtsch.

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.587,42	7.541	0	7.580,52	39,58	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.190,00	2.400	0	798,43	-1.601,57	0
10	=	Ordentliche Erträge	9.777,42	9.941	0	8.378,95	-1.561,99	0
11	-	Personalaufwendungen	-11.760,24	-13.517	0	-10.945,49	2.571,51	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.544,89	-38.000	0	-38.353,90	-353,90	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-2.699,15	-2.699	0	-2.699,16	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.950,17	-1.850	0	-140,25	1.709,75	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-72.954,45	-56.066	0	-52.138,80	3.927,36	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-63.177,03	-46.125	0	-43.759,85	2.365,37	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-63.177,03	-46.125	0	-43.759,85	2.365,37	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-63.177,03	-46.125	0	-43.759,85	2.365,37	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-61.940,00	-69.936	0	-56.728,00	13.208,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-125.117,03	-116.061	0	-100.487,85	15.573,37	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-125.117,03	-116.061	0	-100.487,85	15.573,37	0

Haushaltsrechnung 2025



13 Natur- und Landschaftspflege
1301 Öffentliches Grün
130101 öff. Grünflächen, Wald- u. Forstwirtsch.

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.446,49	5.400	0	5.439,58	39,58	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.722,06	2.400	0	798,43	-1.601,57	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.168,55	7.800	0	6.238,01	-1.561,99	0
10	-	Personalauszahlungen	-11.659,74	-13.517	0	-10.865,09	2.651,91	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.917,55	-38.000	0	-39.952,23	-1.952,23	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-13.030,07	-1.850	0	-18.060,35	-16.210,35	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.607,36	-53.367	0	-68.877,67	-15.510,67	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.438,81	-45.567	0	-62.639,66	-17.072,66	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



13
1301
130102

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün
Volkspark Oermterberg

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.860,00	3.100	0	2.730,00	-370,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.001,77	107.103	0	107.101,84	-1,16	0
10	=	Ordentliche Erträge	106.861,77	110.203	0	109.831,84	-371,16	0
11	-	Personalaufwendungen	-2.969,19	-2.558	0	-4.793,33	-2.235,33	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-139.845,41	-139.000	0	-136.607,29	2.392,71	0
15	-	Transferaufwendungen	-4.968,24	-13.000	0	-12.454,17	545,83	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52,00	-52	0	-52,00	0,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-147.834,84	-154.610	0	-153.906,79	703,21	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-40.973,07	-44.407	0	-44.074,95	332,05	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-40.973,07	-44.407	0	-44.074,95	332,05	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-40.973,07	-44.407	0	-44.074,95	332,05	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-989,00	-796	0	-1.488,00	-692,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-41.962,07	-45.203	0	-45.562,95	-359,95	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-41.962,07	-45.203	0	-45.562,95	-359,95	0

Haushaltsrechnung 2025



13
1301
130102

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün
Volkspark Oermterberg

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.860,00	3.100	0	2.730,00	-370,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	105.001,77	107.103	0	107.101,84	-1,16	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.861,77	110.203	0	109.831,84	-371,16	0
10	-	Personalauszahlungen	-2.920,51	-2.558	0	-4.776,84	-2.218,84	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-159.066,58	-139.000	0	-142.181,13	-3.181,13	0
14	-	Transferauszahlungen	-8.719,12	-13.000	0	-12.454,17	545,83	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-52,00	-52	0	-52,00	0,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-170.758,21	-154.610	0	-159.464,14	-4.854,14	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.896,44	-44.407	0	-49.632,30	-5.225,30	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



13
1302
130201

Natur- und Landschaftspflege
Wasser und Wasserbau
Gewässer, Bau und Unterhaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.643,61	5.644	0	5.643,61	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.429,54	144.000	0	138.533,66	-5.466,34	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	57,89	57,89	0
10	=	Ordentliche Erträge	124.073,15	149.644	0	144.235,16	-5.408,45	0
11	-	Personalaufwendungen	-14.634,15	-19.614	0	-15.158,50	4.455,50	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-123.901,82	-140.000	0	-120.360,18	19.639,82	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-16.363,36	-17.738	0	-16.363,40	1.375,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.424,24	-1.500	0	-1.121,24	378,76	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-156.323,57	-178.852	0	-153.003,32	25.849,08	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-32.250,42	-29.209	0	-8.768,16	20.440,63	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-32.250,42	-29.209	0	-8.768,16	20.440,63	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-32.250,42	-29.209	0	-8.768,16	20.440,63	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-25.877,00	-30.105	0	-28.705,00	1.400,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-58.127,42	-59.314	0	-37.473,16	21.840,63	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-58.127,42	-59.314	0	-37.473,16	21.840,63	0

Haushaltsrechnung 2025



13 Natur- und Landschaftspflege
1302 Wasser und Wasserbau
130201 Gewässer, Bau und Unterhaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.543,96	144.000	0	144.885,12	885,12	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.543,96	144.000	0	144.885,12	885,12	0
10	-	Personalauszahlungen	-14.443,32	-19.614	0	-15.109,73	4.504,27	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-125.556,91	-140.000	0	-120.360,18	19.639,82	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-1.121,24	-1.500	0	-1.121,24	378,76	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-141.121,47	-161.114	0	-136.591,15	24.522,85	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.577,51	-17.114	0	8.293,97	25.407,97	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



13 Natur- und Landschaftspflege
1303 Friedhofswesen
130301 Bestattungen und Friedhöfe

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.298,02	3.298	0	3.298,01	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.464,47	116.300	0	101.186,06	-15.113,94	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	475,57	0	0	2.047,17	2.047,17	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.314,31	290	0	353,90	63,90	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.060,00	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	106.612,37	119.888	0	106.885,14	-13.002,87	0
11	-	Personalaufwendungen	-20.974,61	-18.316	0	-18.263,81	52,19	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.785,97	-70.750	0	-90.669,06	-19.919,06	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-14.284,28	-15.294	0	-14.429,88	864,07	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.030,00	0	0	-781,77	-781,77	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-104.074,86	-104.360	0	-124.144,52	-19.784,57	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.537,51	15.528	0	-17.259,38	-32.787,44	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.537,51	15.528	0	-17.259,38	-32.787,44	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.537,51	15.528	0	-17.259,38	-32.787,44	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	30.521,00	34.300	0	16.233,00	-18.067,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-46.989,00	-51.416	0	-45.714,00	5.702,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-13.930,49	-1.588	0	-46.740,38	-45.152,44	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-13.930,49	-1.588	0	-46.740,38	-45.152,44	0

Haushaltsrechnung 2025



13 Natur- und Landschaftspflege
1303 Friedhofswesen
130301 Bestattungen und Friedhöfe

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.958,78	60.300	0	44.916,22	-15.383,78	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	475,57	0	0	2.047,17	2.047,17	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	302,19	290	0	353,90	63,90	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	37.453,85	60.000	0	71.480,32	11.480,32	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.190,39	120.590	0	118.797,61	-1.792,39	0
10	-	Personalauszahlungen	-21.185,41	-18.316	0	-18.192,02	123,98	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.710,08	-70.750	0	-72.424,93	-1.674,93	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-1.970,00	0	0	-781,77	-781,77	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.865,49	-89.066	0	-91.398,72	-2.332,72	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.675,10	31.524	0	27.398,89	-4.125,11	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.139,80	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-4.139,80	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.139,80	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



13 Natur- und Landschaftspflege
1303 Friedhofswesen
130301 Bestattungen und Friedhöfe

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.139,80	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-4.139,80	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.139,80	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



14

Umweltschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.577,49	1.709	0	36.497,49	34.788,94	0
10	=	Ordentliche Erträge	36.577,49	1.709	0	36.497,49	34.788,94	0
11	-	Personalaufwendungen	-42.195,32	-72.351	0	-74.984,61	-2.633,61	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.480,57	-12.000	0	-2.474,37	9.525,63	-22.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-2.846,70	-3.263	0	-2.846,70	416,67	0
15	-	Transferaufwendungen	-20.609,37	-20.000	0	-22.837,62	-2.837,62	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-301,00	-3.000	0	-978,00	2.022,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-69.432,96	-110.614	0	-104.121,30	6.493,07	-22.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-32.855,47	-108.906	0	-67.623,81	41.282,01	-22.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-32.855,47	-108.906	0	-67.623,81	41.282,01	-22.000
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-32.855,47	-108.906	0	-67.623,81	41.282,01	-22.000
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-14.061,00	-36.726	0	-23.275,00	13.451,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-46.916,47	-145.632	0	-90.898,81	54.733,01	-22.000
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-46.916,47	-145.632	0	-90.898,81	54.733,01	-22.000

Haushaltsrechnung 2025



14

Umweltschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.868,94	0	0	34.788,94	34.788,94	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.868,94	0	0	34.788,94	34.788,94	0
10	-	Personalauszahlungen	-41.449,54	-72.351	0	-74.808,92	-2.457,92	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.084,35	-12.000	0	-2.477,73	9.522,27	22.000
14	-	Transferauszahlungen	-21.359,37	-20.000	0	-10.337,62	9.662,38	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-301,00	-3.000	0	-978,00	2.022,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.194,26	-107.351	0	-88.602,27	18.748,73	22.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.325,32	-107.351	0	-53.813,33	53.537,67	22.000
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.574,09	-26.000	-16.000	-1.573,18	24.426,82	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.574,09	-26.000	-16.000	-1.573,18	24.426,82	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.574,09	-26.000	-16.000	-1.573,18	24.426,82	0

Haushaltsrechnung 2025



14
1401
140101

Umweltschutz
Umweltinformation und -koordination
Umweltmanagement

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.577,49	1.709	0	36.497,49	34.788,94	0
10	=	Ordentliche Erträge	36.577,49	1.709	0	36.497,49	34.788,94	0
11	-	Personalaufwendungen	-40.535,73	-71.078	0	-73.608,11	-2.530,11	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.480,57	-12.000	0	-2.474,37	9.525,63	-22.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-2.846,70	-3.263	0	-2.846,70	416,67	0
15	-	Transferaufwendungen	-10.711,75	-10.000	0	-13.700,00	-3.700,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-301,00	-3.000	0	-978,00	2.022,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-57.875,75	-99.341	0	-93.607,18	5.734,19	-22.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.298,26	-97.633	0	-57.109,69	40.523,13	-22.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.298,26	-97.633	0	-57.109,69	40.523,13	-22.000
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-21.298,26	-97.633	0	-57.109,69	40.523,13	-22.000
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-13.508,00	-36.330	0	-22.848,00	13.482,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-34.806,26	-133.963	0	-79.957,69	54.005,13	-22.000
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-34.806,26	-133.963	0	-79.957,69	54.005,13	-22.000

Haushaltsrechnung 2025



14 **Umweltschutz**
1401 **Umweltinformation und -koordination**
140101 **Umweltmanagement**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.868,94	0	0	34.788,94	34.788,94	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.868,94	0	0	34.788,94	34.788,94	0
10	-	Personalauszahlungen	-39.796,01	-71.078	0	-73.509,76	-2.431,76	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.084,35	-12.000	0	-2.477,73	9.522,27	22.000
14	-	Transferauszahlungen	-11.461,75	-10.000	0	-1.200,00	8.800,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-301,00	-3.000	0	-978,00	2.022,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.643,11	-96.078	0	-78.165,49	17.912,51	22.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.774,17	-96.078	0	-43.376,55	52.701,45	22.000
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.574,09	-26.000	-16.000	-1.573,18	24.426,82	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.574,09	-26.000	-16.000	-1.573,18	24.426,82	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.574,09	-26.000	-16.000	-1.573,18	24.426,82	0

Haushaltsrechnung 2025



14 **Umweltschutz**
1401 **Umweltinformation und -koordination**
140101 **Umweltmanagement**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000193: Bau von e-Ladesäulen

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-270,23	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-270,23	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-270,23	0	0	0,00	0,00	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000202: Umsetzung Mobilitätskonzept

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.303,86	-26.000	-16.000	-1.573,18	24.426,82	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.303,86	-26.000	-16.000	-1.573,18	24.426,82	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.303,86	-26.000	-16.000	-1.573,18	24.426,82	0

Haushaltsrechnung 2025



14 **Umweltschutz**
1402 **Bodenschutz**
140201 **Bodenschutz, Altablagerungen, Altlasten**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-1.659,59	-1.273	0	-1.376,50	-103,50	0
15	-	Transferaufwendungen	-9.897,62	-10.000	0	-9.137,62	862,38	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-11.557,21	-11.273	0	-10.514,12	758,88	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.557,21	-11.273	0	-10.514,12	758,88	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.557,21	-11.273	0	-10.514,12	758,88	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-11.557,21	-11.273	0	-10.514,12	758,88	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-553,00	-396	0	-427,00	-31,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-12.110,21	-11.669	0	-10.941,12	727,88	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-12.110,21	-11.669	0	-10.941,12	727,88	0

Haushaltsrechnung 2025



14 **Umweltschutz**
1402 **Bodenschutz.**
140201 **Bodenschutz, Altablagerungen, Altlasten**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-1.653,53	-1.273	0	-1.299,16	-26,16	0
14	-	Transferauszahlungen	-9.897,62	-10.000	0	-9.137,62	862,38	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.551,15	-11.273	0	-10.436,78	836,22	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.551,15	-11.273	0	-10.436,78	836,22	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



15

Wirtschaft und Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	418,88	419	0	418,88	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.508,92	1.600	0	1.328,19	-271,81	0
10	=	Ordentliche Erträge	5.927,80	2.019	0	1.747,07	-271,81	0
11	-	Personalaufwendungen	-24.685,09	-37.013	0	-34.839,48	2.173,52	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.926,42	-25.500	0	-21.709,88	3.790,12	-2.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-2.619,00	-2.487	0	-2.486,95	0,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-7.025,80	-7.200	0	-7.180,37	19,63	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.546,05	-36.320	0	-25.180,92	11.139,08	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-82.802,36	-108.520	0	-91.397,60	17.122,35	-2.200
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-76.874,56	-106.501	0	-89.650,53	16.850,54	-2.200
19	+	Finanzerträge	4,21	100	0	319,95	219,95	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	4,21	100	0	319,95	219,95	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-76.870,35	-106.401	0	-89.330,58	17.070,49	-2.200
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-76.870,35	-106.401	0	-89.330,58	17.070,49	-2.200
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-20.227,00	-25.165	0	-24.457,00	708,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-97.097,35	-131.566	0	-113.787,58	17.778,49	-2.200
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-97.097,35	-131.566	0	-113.787,58	17.778,49	-2.200

Haushaltsrechnung 2025



15

Wirtschaft und Tourismus

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.872,52	1.600	0	1.254,39	-345,61	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4,21	100	0	319,95	219,95	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.876,73	1.700	0	1.574,34	-125,66	0
10	-	Personalauszahlungen	-24.396,68	-37.013	0	-34.728,46	2.284,54	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.913,32	-25.500	0	-17.971,06	7.528,94	2.200
14	-	Transferauszahlungen	-7.025,80	-7.200	0	-7.180,37	19,63	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-30.646,05	-36.320	0	-25.180,92	11.139,08	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.981,85	-106.033	0	-85.060,81	20.972,19	2.200
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.105,12	-104.333	0	-83.486,47	20.846,53	2.200
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



15
1501
150101

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaftsförderung
Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.576,16	500	0	0,00	-500,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	4.576,16	500	0	0,00	-500,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-12.044,48	-21.630	0	-20.423,26	1.206,74	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.238,08	-3.000	0	-1.238,08	1.761,92	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-985,69	-986	0	-985,69	0,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-7.025,80	-7.200	0	-7.180,37	19,63	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.180,76	-16.320	0	-14.902,60	1.417,40	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-37.474,81	-49.136	0	-44.730,00	4.405,69	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-32.898,65	-48.636	0	-44.730,00	3.905,69	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-32.898,65	-48.636	0	-44.730,00	3.905,69	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-32.898,65	-48.636	0	-44.730,00	3.905,69	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-5.764,00	-8.662	0	-8.268,00	394,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-38.662,65	-57.298	0	-52.998,00	4.299,69	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-38.662,65	-57.298	0	-52.998,00	4.299,69	0

Haushaltsrechnung 2025



15 **Wirtschaft und Tourismus**
1501 **Wirtschaftsförderung**
150101 **Wirtschaftsförderung**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.576,16	500	0	0,00	-500,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.576,16	500	0	0,00	-500,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-11.901,01	-21.630	0	-20.328,22	1.301,78	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.238,08	-3.000	0	0,00	3.000,00	0
14	-	Transferauszahlungen	-7.025,80	-7.200	0	-7.180,37	19,63	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-16.280,76	-16.320	0	-14.902,60	1.417,40	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.445,65	-48.150	0	-42.411,19	5.738,81	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.869,49	-47.650	0	-42.411,19	5.238,81	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



15
1502
150201

Wirtschaft und Tourismus
Tourismus
Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	418,88	419	0	418,88	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	108,90	100	0	21,00	-79,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	527,78	519	0	439,88	-79,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-9.967,83	-12.088	0	-11.355,96	732,04	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.774,85	-17.500	0	-12.802,25	4.697,75	-2.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.633,31	-1.501	0	-1.501,26	0,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-23.375,99	-31.089	0	-25.659,47	5.429,79	-2.200
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.848,21	-30.570	0	-25.219,59	5.350,79	-2.200
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.848,21	-30.570	0	-25.219,59	5.350,79	-2.200
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-22.848,21	-30.570	0	-25.219,59	5.350,79	-2.200
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.322,00	-9.477	0	-9.239,00	238,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-31.170,21	-40.047	0	-34.458,59	5.588,79	-2.200
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-31.170,21	-40.047	0	-34.458,59	5.588,79	-2.200

Haushaltsrechnung 2025



15 **Wirtschaft und Tourismus**
1502 **Tourismus**
150201 **Tourismus**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	108,90	100	0	21,00	-79,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108,90	100	0	21,00	-79,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-9.992,07	-12.088	0	-11.343,07	744,93	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.696,45	-17.500	0	-11.283,19	6.216,81	2.200
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.688,52	-29.588	0	-22.626,26	6.961,74	2.200
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.579,62	-29.488	0	-22.605,26	6.882,74	2.200
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



15
1503
150301

Wirtschaft und Tourismus
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Märkte

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	823,86	1.000	0	1.307,19	307,19	0
10	=	Ordentliche Erträge	823,86	1.000	0	1.307,19	307,19	0
11	-	Personalaufwendungen	-2.672,78	-3.295	0	-3.060,26	234,74	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.913,49	-5.000	0	-7.669,55	-2.669,55	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-7.586,27	-8.295	0	-10.729,81	-2.434,81	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.762,41	-7.295	0	-9.422,62	-2.127,62	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.762,41	-7.295	0	-9.422,62	-2.127,62	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-6.762,41	-7.295	0	-9.422,62	-2.127,62	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-6.141,00	-7.026	0	-6.950,00	76,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-12.903,41	-14.321	0	-16.372,62	-2.051,62	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-12.903,41	-14.321	0	-16.372,62	-2.051,62	0

Haushaltsrechnung 2025



15 **Wirtschaft und Tourismus**
1503 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
150301 **Märkte**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.187,46	1.000	0	1.233,39	233,39	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.187,46	1.000	0	1.233,39	233,39	0
10	-	Personalauszahlungen	-2.503,60	-3.295	0	-3.057,17	237,83	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.978,79	-5.000	0	-6.687,87	-1.687,87	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.482,39	-8.295	0	-9.745,04	-1.450,04	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.294,93	-7.295	0	-8.511,65	-1.216,65	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



15
1504
150401

Wirtschaft und Tourismus Anteile an Unternehmen Beteiligungen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.365,29	-20.000	0	-10.278,32	9.721,68	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-14.365,29	-20.000	0	-10.278,32	9.721,68	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.365,29	-20.000	0	-10.278,32	9.721,68	0
19	+	Finanzerträge	4,21	100	0	319,95	219,95	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	4,21	100	0	319,95	219,95	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.361,08	-19.900	0	-9.958,37	9.941,63	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-14.361,08	-19.900	0	-9.958,37	9.941,63	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-14.361,08	-19.900	0	-9.958,37	9.941,63	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-14.361,08	-19.900	0	-9.958,37	9.941,63	0

Haushaltsrechnung 2025



15
1504
150401

Wirtschaft und Tourismus Anteile an Unternehmen Beteiligungen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4,21	100	0	319,95	219,95	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,21	100	0	319,95	219,95	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-14.365,29	-20.000	0	-10.278,32	9.721,68	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.365,29	-20.000	0	-10.278,32	9.721,68	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.361,08	-19.900	0	-9.958,37	9.941,63	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



16

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	8.206.772,27	7.641.500	0	8.187.327,94	545.827,94	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	832.000,29	1.673.001	0	1.649.310,49	-23.690,06	0
3	+	Sonstige Transfererträge	107.250,31	0	0	413,44	413,44	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	72.912,06	5.000	0	69.719,36	64.719,36	0
10	=	Ordentliche Erträge	9.218.934,93	9.319.501	0	9.906.771,23	587.270,68	0
11	-	Personalaufwendungen	-256,63	-1.991	0	-630,01	1.360,99	0
15	-	Transferaufwendungen	-4.067.405,91	-5.152.000	0	-5.126.153,37	25.846,63	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-198.542,21	-3.000	0	-23.853,69	-20.853,69	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-4.266.204,75	-5.156.991	0	-5.150.637,07	6.353,93	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.952.730,18	4.162.510	0	4.756.134,16	593.624,61	0
19	+	Finanzerträge	125.831,96	50.010	0	55.811,36	5.801,36	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5.815,68	-4.430	0	-6.184,59	-1.754,59	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	120.016,28	45.580	0	49.626,77	4.046,77	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.072.746,46	4.208.090	0	4.805.760,93	597.671,38	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	5.072.746,46	4.208.090	0	4.805.760,93	597.671,38	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-86,00	-620	0	-196,00	424,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	5.072.660,46	4.207.470	0	4.805.564,93	598.095,38	0
32	+	globaler Minderaufwand	0,00	347.103	0	0,00	-347.103,48	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	5.072.660,46	4.554.573	0	4.805.564,93	250.991,90	0

Haushaltsrechnung 2025



16

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	8.191.709,90	7.641.500	0	8.623.050,97	981.550,97	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	832.000,29	1.649.000	0	1.649.310,49	310,49	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	107.250,31	0	0	413,44	413,44	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	11.311,86	5.000	0	8.258,88	3.258,88	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	130.657,72	50.010	0	57.759,26	7.749,26	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.272.930,08	9.345.510	0	10.338.793,04	993.283,04	0
10	-	Personalauszahlungen	-298,31	-1.991	0	-630,06	1.360,94	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-10.922,49	-6.930	0	-19.872,66	-12.942,66	0
14	-	Transferauszahlungen	-4.066.966,35	-5.152.000	0	-5.132.101,69	19.898,31	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-243,10	-500	0	-275,22	224,78	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.078.430,25	-5.161.421	0	-5.152.879,63	8.541,37	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.194.499,83	4.184.089	0	5.185.913,41	1.001.824,41	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	935.696,33	953.000	0	953.225,24	225,24	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	935.696,33	953.000	0	953.225,24	225,24	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	935.696,33	953.000	0	953.225,24	225,24	0

Haushaltsrechnung 2025



16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft
160101 Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.206.772,27	7.641.500	0	8.187.327,94	545.827,94	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	832.000,29	1.673.001	0	1.649.310,49	-23.690,06	0
3 +	Sonstige Transfererträge	107.250,31	0	0	413,44	413,44	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	70.779,86	5.000	0	23.978,87	18.978,87	0
10 =	Ordentliche Erträge	9.216.802,73	9.319.501	0	9.861.030,74	541.530,19	0
11 -	Personalaufwendungen	0,00	-1.195	0	0,00	1.195,00	0
15 -	Transferaufwendungen	-4.067.405,91	-5.152.000	0	-5.126.153,37	25.846,63	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-191.966,63	-2.500	0	-23.585,36	-21.085,36	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-4.259.372,54	-5.155.695	0	-5.149.738,73	5.956,27	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.957.430,19	4.163.806	0	4.711.292,01	547.486,46	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.957.430,19	4.163.806	0	4.711.292,01	547.486,46	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.957.430,19	4.163.806	0	4.711.292,01	547.486,46	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	-372	0	0,00	372,00	0
31 =	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	4.957.430,19	4.163.434	0	4.711.292,01	547.858,46	0
32 +	globaler Minderaufwand	0,00	347.103	0	0,00	-347.103,48	0
33 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	4.957.430,19	4.510.537	0	4.711.292,01	200.754,98	0

Haushaltsrechnung 2025



16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft
160101 Steuern, allg. Zuweisungen, allg.Umlage

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	8.191.709,90	7.641.500	0	8.623.050,97	981.550,97	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	832.000,29	1.649.000	0	1.649.310,49	310,49	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	107.250,31	0	0	413,44	413,44	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	11.092,00	5.000	0	8.008,55	3.008,55	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.142.052,50	9.295.500	0	10.280.783,45	985.283,45	0
10	-	Personalauszahlungen	0,00	-1.195	0	0,00	1.195,00	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.879,00	-2.500	0	-13.460,00	-10.960,00	0
14	-	Transferauszahlungen	-4.066.966,35	-5.152.000	0	-5.132.101,69	19.898,31	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	-6,89	-6,89	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.071.845,35	-5.155.695	0	-5.145.568,58	10.126,42	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.070.207,15	4.139.805	0	5.135.214,87	995.409,87	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	935.696,33	953.000	0	953.225,24	225,24	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	935.696,33	953.000	0	953.225,24	225,24	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	935.696,33	953.000	0	953.225,24	225,24	0

Haushaltsrechnung 2025



16
1601
160101

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allg. Zuweisungen, allg.Umlage

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000058: Investitionspauschale nach GFG

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	575.696,33	593.000	0	593.225,24	225,24	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	575.696,33	593.000	0	593.225,24	225,24	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	575.696,33	593.000	0	593.225,24	225,24	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000059: Schulpauschale d. Landes

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300.000,00	300.000	0	300.000,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	300.000,00	300.000	0	300.000,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	300.000,00	300.000	0	300.000,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2024	2025		2025		2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000060: Sportpauschale d. Landes

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000	0	60.000,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	60.000,00	60.000	0	60.000,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	60.000,00	60.000	0	60.000,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2025



16
1601
160102

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.132,20	0	0	45.740,49	45.740,49	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.132,20	0	0	45.740,49	45.740,49	0
11	-	Personalaufwendungen	-256,63	-796	0	-630,01	165,99	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.575,58	-500	0	-268,33	231,67	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-6.832,21	-1.296	0	-898,34	397,66	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.700,01	-1.296	0	44.842,15	46.138,15	0
19	+	Finanzerträge	125.831,96	50.010	0	55.811,36	5.801,36	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5.815,68	-4.430	0	-6.184,59	-1.754,59	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	120.016,28	45.580	0	49.626,77	4.046,77	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	115.316,27	44.284	0	94.468,92	50.184,92	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	115.316,27	44.284	0	94.468,92	50.184,92	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-86,00	-248	0	-196,00	52,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	115.230,27	44.036	0	94.272,92	50.236,92	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	115.230,27	44.036	0	94.272,92	50.236,92	0

Haushaltsrechnung 2025



16
1601
160102

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 EUR	Ist-Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige Einzahlungen	219,86	0	0	250,33	250,33	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	130.657,72	50.010	0	57.759,26	7.749,26	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.877,58	50.010	0	58.009,59	7.999,59	0
10	-	Personalauszahlungen	-298,31	-796	0	-630,06	165,94	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-6.043,49	-4.430	0	-6.412,66	-1.982,66	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-243,10	-500	0	-268,33	231,67	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.584,90	-5.726	0	-7.311,05	-1.585,05	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.292,68	44.284	0	50.698,54	6.414,54	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Gemeinde Rheurdt

Bilanz zum 31. Dezember 2025

AKTIVSEITE

0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

0.1 Bilanzierungshilfe nach dem NKF-CUIG 1.636.210,64 1.636.210,64

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 6.176,62 3.464,68

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 1.2.1.1 Grünflächen 2.165.855,90 2.027.326,44 1.2.1.2 Ackerland 480.206,32 480.206,32 1.2.1.3 Wald, Forsten 21.979,97 21.979,97 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke 169.361,10 169.361,10 2.837.403,29 2.698.873,83

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen 0,00 0,00 1.2.2.2 Schulen 7.227.865,78 5.300.409,75 1.2.2.3 Wohnbauten 626.117,13 640.024,62 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude 6.941.119,70 7.032.069,57 14.795.102,61 12.972.503,94

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens 3.765.507,50 3.765.507,50 1.2.3.2 Brücken und Tunnel 226.277,60 232.938,88 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen 0,00 0,00 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen 8.988.845,46 9.119.751,05 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen 11.285.947,43 11.737.142,36 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens 652.513,93 601.543,46 24.919.091,92 25.456.883,25

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden 0,00 0,00 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 15,00 15,00 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2.413.947,93 1.642.918,05 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung 597.559,16 634.585,22 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 1.191.589,59 1.860.682,61 46.754.709,50 45.266.461,90

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen 0,00 0,00 1.3.2 Beteiligungen 53.383,25 53.383,25 1.3.3 Sondervermögen 0,00 0,00 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens 782.119,20 825.652,62 1.3.5 Ausleihungen 1.2.5.1 an verbundene Unternehmen 0,00 0,00 1.2.5.2 an Beteiligungen 0,00 0,00 1.2.5.3 an Sondervermögen 0,00 0,00 1.2.5.4 Sonstige Ausleihungen 41.166,46 41.166,46 876.668,91 920.202,33 47.637.555,03 46.190.128,91

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren 0,00 0,00 2.1.2 Geleistete Anzahlungen 0,00 0,00 2.1.3 Vorratsgrundstücke 302.958,00 278.972,42 302.958,00 278.972,42

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

2.2.1.1 Gebühren 174.145,53 64.995,75 2.2.1.2 Beiträge 0,00 0,00 2.2.1.3 Steuern 207.333,03 295.647,05 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen 350.789,89 374.745,03 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen 129.490,91 125.823,01 861.759,36 861.210,84

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich 21.965,66 61.341,21 2.2.2.2 sonstige privat-rechtliche Forderungen 46,81 26,32 22.012,47 61.367,53

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

109.596,80 89.193,87 993.368,63 1.011.772,24

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens 0,00 0,00

2.4 Liquide Mittel 4.305.508,34 4.399.844,20 5.601.834,97 5.690.588,86

3. Aktive Rechnungsabgrenzung 184.383,71 153.676,40 55.059.984,35 53.670.604,81

PASSIVSEITE

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage 13.586.040,29 13.522.842,49 1.2 Sonderrücklagen 0,00 0,00 1.3 Ausgleichsrücklage 5.225.297,52 5.430.498,85 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag -901.534,62 -205.201,33 17.909.803,19 18.748.140,01

2. Sonderposten

2.1 für Zuwendungen 17.641.080,41 16.170.831,98 2.2 für Beiträge 5.089.559,95 5.245.755,43 2.3 für den Gebührenaussgleich 524.827,86 355.302,24 2.4 Sonstige Sonderposten 3.911.913,65 3.983.491,65 27.167.381,87 25.755.381,30

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen 5.475.292,00 5.206.457,00 3.2 Rückstellungen f. Deponien und Altlasten 0,00 0,00 3.3 Instandhaltungsrückstellungen 72.000,00 0,00 3.4 Sonstige Rückstellungen 111.050,00 131.006,00 5.658.342,00 5.337.463,00

4. Verbindlichkeiten

4.1 Anleihen 4.1.1 für Investitionen 0,00 0,00 4.1.2 zur Liquiditätssicherung 0,00 0,00 0,00 0,00

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.2.1 von verbundenen Unternehmen 0,00 0,00 4.2.2 von Beteiligungen 0,00 0,00 4.2.3 von Sondervermögen 0,00 0,00 4.2.4 vom öffentlichen Bereich 0,00 0,00 4.2.5 von Kreditinstituten 1.263.288,29 315.279,77 1.263.288,29 315.279,77

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung 76.177,30 81.758,10

4.4 Verb. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen 0,00 20.000,00

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 992.591,79 714.855,61

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 0,00 15.215,62

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten 559.761,30 314.141,78

4.8 erhaltene Anzahlungen 503.249,24 1.461.939,81 3.395.067,92 2.923.190,69

5. Passive Rechnungsabgrenzung

929.389,37 906.429,81

55.059.984,35

53.670.604,81

Anhang zum Jahresabschluss 2025

1. Allgemeines und gesetzliche Grundlagen

Die Gemeinde Rheurdt führt ihr Rechnungswesen auf der Grundlage des Gesetzes über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunales Finanzmanagementgesetz NRW – NKFG NRW). Der vorliegende Jahresabschluss für das Jahr 2025 wurde nach den Regelungen der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) aufgestellt.

Gemäß § 95 GO NRW hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und erläutert werden. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist außerdem ein Lagebericht beizufügen.

Einzelheiten zum Inhalt des Anhangs regelt § 45 KomHVO NRW. Danach sind im Anhang u. a. zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. In § 45 Abs. 2 KomHVO NRW sind die Tatbestände aufgeführt, die gesondert anzugeben und zu erläutern sind. Dem Anhang sind gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitspiegel, ein Eigenkapitalspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Die Bestandteile des Jahresabschlusses müssen auch Angaben zum Vorjahr enthalten. Deshalb enthalten sowohl die Bilanz als auch die Ergebnis-/Finanzrechnung sowie die Teilrechnungen entsprechende Vorjahresangaben.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Mit der Einführung des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (NKF Einführungsgesetz NRW – NKFEG NRW) ergab sich für die Gemeinde die Pflicht zur Aufstellung einer Eröffnungsbilanz zu Beginn des Haushaltsjahres 2008 und damit auch die Pflicht zur Erstellung einer vollständigen Vermögens- und Schuldenübersicht unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Gemäß § 92 Abs. 2 GO NRW ist hierdurch ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und der Schuldenlage der Gemeinde zu vermitteln.

Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten, soweit nicht Berichtigungen von fehlerhaften oder fehlenden Wertansätzen vorzunehmen sind. Grundsätzlich waren auch für den Jahresabschluss 2025 die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend, die bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz angewendet wurden. Abweichungen ergeben sich bei Regelungen, die speziell für die Eröffnungsbilanz Geltung hatten.

Das Vermögen für den Bereich „Abwasserbeseitigung“ wurde bereits vor Einführung des NKF zur Ermittlung der Abschreibungsbeträge und der entsprechenden Werte für die Ermittlung der Eigenkapitalverzinsung im Rahmen der Gebührenkalkulation in einer gesonderten Vermögensrechnung erfasst. Diese Vermögenswerte wurden gemäß dem Vereinfachungsverfahren für die Ermittlung von Wertansätzen nach § 56 Abs. 4 GemHVO NRW (Vorgänger der KomHVO NRW; Fassung bis 2018) direkt aus dem bisherigen EDV-Verfahren in die Anlagenbuchhaltung 1 : 1 übertragen. Um dem Grundsatz der linearen Abschreibung zu entsprechen, wurde in diesem Zusammenhang auch die jeweilige Restnutzungsdauer eines jeden Anlagegutes mitübertragen. Da in dem Altverfahren unterschiedliche Abschreibungssätze galten, ergeben sich in Einzelfällen Abweichungen von der in der Abschreibungstabelle genannten Gesamtlauzeit von 80 Jahren. Neue Anlagegüter im Bereich der Abwasserbeseitigung werden über diese Nutzungsdauer abgeschrieben.

Form und Gliederung der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der produktorientierten Teilrechnungen richten sich nach den verbindlichen Mustern zur GO NRW und zur KomHVO NRW.

Im Haushaltsjahr 2025 wurde die Bewertungsmethode für den Bestand an Dienstkleidung der Feuerwehr, für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz sowie für Computerarbeitsplätze umgestellt. Die bisherige Bewertung erfolgte in Form eines Festwertes gemäß § 29 KomHVO NRW bzw. § 91 GO NRW.

Um die Bilanzklarheit zu erhöhen und die tatsächliche Vermögenslage genauer abzubilden, werden die Dienstkleidung der Feuerwehr, die Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz und der Computerarbeitsplatz zukünftig im Wege der Einzelbewertung gemäß § 91 Absatz 4 Nummer 2 GO NRW zu den Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen nach Maßgabe der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer, erfasst.

Der Wechsel bei der Dienstkleidung der Feuerwehr ist durch den gestiegenen Qualitäts- und Sicherheitsstandard der modernen Schutzausrüstung begründet. Der Gesamtwert dieses Postens hat eine Größenordnung erreicht, die eine Fortführung als Festwert von nachrangiger Bedeutung ausschließt.

Im Zuge einer Überprüfung des Bilanzansatzes für die Lernmittel der Grundschule gemäß dem Lernmittelfreiheitsgesetz wurde festgestellt, dass die gesetzlichen Voraussetzungen für die Fortführung eines Festwertes gemäß den kommunalrechtlichen Bewertungsvorschriften (i. V. m. § 29 KomHVO NRW/§ 91 GO NRW) nicht gegeben sind. Aufgrund regelmäßiger Lehrplanänderungen, der damit verbundenen Neuanschaffungen sowie des hohen nutzungsbedingten Verschleißes unterliegt der Bestand an Lehr- und Lernmitteln spürbaren Schwankungen in seiner wertmäßigen und quantitativen Zusammensetzung. Eine annähernde Konstanz des Wertes war somit nicht gegeben.

Des Weiteren wurde der Bilanzansatz für die Computerarbeitsplätze überprüft. Dabei wurde festgestellt, dass die Voraussetzungen für die Beibehaltung eines Festwerts gemäß den kommunalrechtlichen Bewertungsvorschriften (i. V. m. § 29 KomHVO NRW bzw. § 91 GO NRW) nicht vorlagen. Aufgrund des rasanten technologischen Wandels, kurzer Innovations- und Austauschzyklen sowie erheblicher Wertschwankungen bei den Anschaffungskosten ist eine Konstanz des Bestandes in Größe, Wert und Zusammensetzung nicht gegeben.

Durch die Auflösung der Festwerte und den Übergang zur Einzelbewertung verändert sich der Ansatz des Sachanlagevermögens um 42.231,53 Euro (Dienstkleidung: 24.450,36 Euro, Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz: 4.850,00 Euro, Computerarbeitsplätze: 12.931,17 Euro).

3. Erläuterungen zur Bilanz

Aktiv-Seite der Bilanz

Bilanzierungshilfe nach dem NKF-CUIG

Gem. § 33 a KomHVO NRW i. V. m. § 5 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG - waren bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2020 bis 2023 die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge oder Mehraufwendungen zu ermitteln. Bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 war zusätzlich jeweils die Summe der Haushaltsbelastungen durch Mindererträge oder Mehraufwendungen aus dem Krieg gegen die Ukraine zu ermitteln. Die ermittelte Summe der Haushaltsbelastung ist im jeweiligen Jahresabschluss als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gesondert zu aktivieren.

Für die Jahre 2020, 2021 und 2023 wurden insgesamt 1.636.210,64 € isoliert und als außerordentliche Erträge eingebucht. Für das Jahr 2022 ergaben sich keine solche außerordentlichen Erträge. Aufgrund des Auslaufens der vorgenannten gesetzlichen Regelungen konnte eine Isolierung entsprechender außerordentlicher Erträge ab dem Haushaltsjahr 2024 nicht mehr vorgenommen werden.

Somit beträgt der Stand der seit 2020 isolierten Beträge zum 31.12.2025 insgesamt 1.636.210,64 €. Gem. § 6 Abs. 2 NKF-CUIG NRW stand den Gemeinden im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Über die Entscheidung ist ein Beschluss des zuständigen Organs für den Beschluss über die Haushaltssatzung herbeizuführen.

Der Rat der Gemeinde Rheurdt hat in seiner Sitzung am 29.09.2025 beschlossen, dass die isolierten Beträge einmalig im Haushaltsjahr 2026 erfolgsneutral gegen die allgemeine Rücklage als Teil des Eigenkapitals ausgebucht werden. Dieses wurde in der Haushaltssatzung 2026 (§ 12) festgesetzt.

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2025.

Sachanlagevermögen

Gegenstände des Sachanlagevermögens werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß ihrer Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Im Haushaltsjahr 2025 sind Aufwendungen in Höhe von insgesamt 8.178,42 € durch den Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens zu verzeichnen

- Teilabriss Außenanlage Martinusschule (Restwert 8.178,42 €).

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Verkaufserlöse der Anlagenabgänge stehen dem in Höhe von 71.376,22 € gegenüber.

- Auflösung Sonderposten für den Teilabriss der Außenanlage (2.418,04 €)
- Verkauf Unimog Bauhof (32.052,22 €)
- Verkauf Feuerwehrfahrzeug KLE 2680 (21.947,38 €)
- Verkauf Feuerwehrfahrzeug KLE 2355 (14.958,58 €)

Der Saldo aus der Ertrags- und Aufwandsverrechnung mit der allgemeinen Rücklage beträgt somit insgesamt 63.197,80 €.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert bis 800,00 € netto werden nach den Regelungen des § 36 Abs. 3 KomHVO NRW im Jahr des Zugangs unmittelbar als Aufwand verbucht.

Der Beginn des Abschreibungslaufs erfolgt zu Beginn des Monats der Anschaffung oder Herstellung des Vermögensgegenstands. Bei Anlagenabgängen endet der Abschreibungslauf im letzten vollen Monat.

Finanzanlagen

Finanzanlagen sind gemäß den Bestimmungen des § 56 Abs. 6 KomHVO NRW bewertet. Neuzugänge werden mit den Anschaffungskosten angesetzt.

Der Wert der Fondsanteile bei der Rheinischen Versorgungskasse (zum 31.12.2025: 776.537,90 €) ist der wesentlichste Posten innerhalb der Position „Finanzanlagen“.

Beteiligungen

Unter dieser Position wird im Wesentlichen die Beteiligung an der Gesellschaft für Kommunallogistik mbH ausgewiesen.

Vorräte

Die zu Bauland zu entwickelnden Grundstücke im geplanten Baugebiet „Zimmermannshof“ werden unter den Vorräten bilanziert. Hier ist eine aktuelle

Bewertung der Grundstückswerte erfolgt. Weitere Vorratsgrundstücke bzw. andere Vorräte sind nicht vorhanden.

Forderungen

Alle Forderungen der Gemeinde Rheurdt sind zum Nennwert angesetzt.

Individuelle Ausfallrisiken sind durch entsprechende Einzelwertberichtigungen zu berücksichtigen. Um einem Forderungsrisiko Rechnung zu tragen, wurden alle Forderungen überprüft. Einzelwertberichtigungen wurden vorgenommen. Eine Pauschalwertberichtigung ist nicht erfolgt.

Darüber hinaus wurden im Laufe des Jahres 2025 verschiedene Niederschlagungen auf nicht beizutreibende Forderungen durchgeführt.

Der Stand der Forderungen, unterteilt nach Bilanzpositionen und Fälligkeiten, ist im Forderungsspiegel als Anlage dargestellt.

Zum Zwecke der höheren Informationsgewinnung wurden die Posten der öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen sowie der privatrechtlichen Forderungen in der Bilanz sowie im Forderungsspiegel weiter unterteilt.

Die Forderungen aus Transferleistungen enthalten Forderungen aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von insgesamt 299.564 €.

Liquide Mittel

Bei den liquiden Mitteln werden die Guthaben bei den Kreditinstituten sowie die ausgegebenen Handvorschüsse ausgewiesen.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden die vor dem 31.12.2025 geleisteten Ausgaben erfasst, soweit sie Aufwand in späteren Rechnungsperioden darstellen. Insgesamt sind 184.383,71 € abgegrenzt, davon insbesondere die Beamtenbesoldung Januar 2026, Sozialleistungen für Flüchtlinge für Januar 2026, die Versorgungskassenumlage für Januar 2026 und die aktivierbaren Zuwendungen für den Breitbandausbau.

Passiv-Seite der Bilanz

Ausgleichsrücklage

Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2024 in Höhe von 205.201,33 € wurde mit der Ausgleichsrücklage verrechnet. Die Ausgleichsrücklage beträgt aktuell 5.225.297,52 €.

Sonderposten

Investiv genutzte Sonderposten für Zuwendungen werden einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst. Konsumtive Zuwendungen werden zum Zeitpunkt der Verwendung ergebniswirksam erfasst.

Sonderposten für Beiträge werden ebenfalls einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Zuwendungen, die noch keinem Vermögensgegenstand zugeordnet werden konnten, werden als erhaltene Anzahlungen passiviert.

Da die Gemeinde gem. § 6 KAG NRW verpflichtet ist, Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen in die Gebührenkalkulation der folgenden vier Jahre einzustellen, müssen entstandene Kostenüberdeckungen auch in der Bilanz nachgewiesen werden. Hierfür wird auf der Passivseite der Bilanz ein Sonderposten für den Gebührenausschlag gebildet. Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, sind nicht in der Bilanz anzusetzen, jedoch im Anhang anzugeben.

Der Gebührenhaushalt „Abfallentsorgung“ schließt im Jahr 2025 mit einer Unterdeckung von 3.167,48 € ab. Die bestehende Unterdeckung wird im Rahmen der Gebührenkalkulation der Folgejahre vorgetragen.

Im Bereich Abwasserbeseitigung sind Überdeckungen in Höhe von 167.491,80 € (Schmutzwasser) und in Höhe von 134.292,17 € (Regenwasser) entstanden. Diese Überdeckungen werden im Rahmen der Gebührenkalkulation der Folgejahre vorgetragen.

Für den Gebührenhaushalt „Grundstücksentwässerungseinrichtungen“ ergibt sich eine Überdeckung in Höhe von 21.817,12 €. Diese Überdeckung wird ebenfalls in das Folgejahr übertragen. Der Gebührenhaushalt Gewässerunterhaltung schließt mit einer Überdeckung in Höhe von 5.596,84 € ab.

Für die kostenrechnende Einrichtung Friedhöfe/Bestattungswesen wurde eine Gebührenkalkulation für die Jahre 2025 – 2027 vorgenommen. Eine Über- oder Unterdeckung ist nach Ablauf des Kalkulationszeitraumes zu ermitteln.

Rückstellungen

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen nach beamtenrechtlichen Vorschriften wurden in der Bilanz unter dem Posten „Pensionsrückstellungen“ zusammengefasst. Die Höhe der Pensionsrückstellung wurde auf Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens der Rheinischen Versorgungskasse ermittelt. Die Rückstellung enthält neben den künftigen Versorgungsleistungen der Gemeinde Rheurdt auch die Ansprüche auf Beihilfe. Die Bewertung erfolgt mit dem in § 37 Abs. 1 KomHVO NRW vorgesehenen Rechnungszinsfuß von 5 % unter Berücksichtigung der Richttafeln 2018 G von Prof. Dr. Klaus Heubeck unter Zugrundelegung von Echtzeitdaten.

Für die Sanierung der Flüchtlingsunterkunft „Aldekerker Str. 22“ wurde eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 72.000 € gebildet. Die Arbeiten konnten im 1. Quartal 2026 abgeschlossen werden.

Gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO NRW sind als sonstige Rückstellungen Verpflichtungen auszuweisen, die dem Grunde oder der Höhe nach ungewiss sind, deren Entstehung aber wahrscheinlich ist. Dabei liegt die wirtschaftliche Ursache vor dem Bilanzstichtag. Die vorhandenen Rückstellungen wurden angepasst.

Die zum 31.12.2025 bilanzierten sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Rückstellung für Resturlaub und Überstunden	91.050,00 €
Rückstellung für die Prüfung des Jahresabschlusses	20.000,00 €
Summe	111.050,00 €

Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten der Gemeinde Rheurdt sind zum jeweiligen Rückzahlungswert bilanziert.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten die im Jahr 2025 noch nicht geleisteten Auszahlungen für die im Jahr 2025 empfangenen Lieferungen und Leistungen.

Zu den erhaltenen Anzahlungen zählen insbesondere die noch nicht zweckentsprechend eingesetzten Investitionszuweisungen des Landes.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen enthalten Verbindlichkeiten im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ in Höhe von 223.386,70 €. Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung enthalten Verbindlichkeiten aus diesem Programm in Höhe von 76.177,30 €. Darüber hinaus wurde im Jahr 2025 ein gefördertes Darlehen in Höhe von 1.000.000 € für die Erweiterung der Martinusschule bei der NRW.Bank aufgenommen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten im Wesentlichen einen Gewerbesteuererstattungsbetrag einschließlich Zinsen über 382.632,07 €. Dieser Erstattungsbetrag wurde erst im Jahr 2026 an den Steuerpflichtigen ausgezahlt.

Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Einnahmen vor dem 31.12. erfasst, soweit sie Ertrag in späteren Rechnungsperioden darstellen.

Es handelt sich hierbei ausschließlich um erworbene Grabnutzungsrechte, die entsprechend der Laufzeit ertragswirksam aufzulösen sind.

Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen

Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen bestehen zurzeit nicht.

Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Im Jahr 2025 sind Aufwendungen in Höhe von 59.447,68 € für das Leasing entstanden. Die Gemeinde Rheurdt hat zum Bilanzstichtag aus den folgenden Leasingverträgen Verpflichtungen:

Zweck	Restvertragslaufzeit
2 x Kopiersysteme und Drucker Verwaltung	09/28
Bauhoffahrzeug „Ford Transit“	04/2029
Bauhoffahrzeug „Nissan Interstar“	10/2028
Elektrofahrzeug für das Gebäudemanagement „Maxus“	12/2027
Elektrofahrzeug für das Ordnungsamt „Nissan“	11/2028
Dienstwagen Verwaltung „Opel Mokka“	6/2027

Sämtliche Leasingverträge führen nicht zu einem späteren Eigentumsübergang.

4. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Allgemeines

Die Ergebnisrechnung weist alle Erträge und Aufwendungen, die dem Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzurechnen sind, aus und bildet dadurch das vollständige Ressourcenaufkommen und den vollständigen Ressourcenverbrauch des Haushaltsjahres ab. Dabei sind gem. § 39 Abs. 1 KomHVO NRW die Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen und dürfen auf Grund des Bruttoprinzips nicht miteinander verrechnet werden. In der Ergebnisrechnung sind gem. § 39 Abs. 2 KomHVO NRW die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres abzubilden und mit dem Ergebnis zu vergleichen.

Der Ergebnisrechnung kommt die Aufgabe zu, sowohl den Rat als auch die Bürgerinnen und Bürger über die Verwendung und den Einsatz der Mittel und das Ergebnis der Ausführung des Haushalts im abgelaufenen Haushaltsjahr zu informieren.

Der Aufbau orientiert sich an dem Ergebnisplan nach § 2 KomHVO NRW. Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis zusammen. Das Jahresergebnis ergibt sich schließlich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem außerordentlichen Ergebnis. Übersteigen die Erträge die Aufwendungen, so liegt ein Jahresüberschuss, im umgekehrten Fall ein Jahresfehlbetrag vor. Die Unterteilung der Aufwendungen und Erträge soll dem Jahresabschlussleser verdeutlichen, worin die Ursachen für das Jahresergebnis liegen.

Erläuterungen zu den einzelnen Positionen:

Um die Inhalte der zusammengefassten Positionen der Ergebnisrechnung transparent zu machen, werden im Nachfolgenden die Ertrags- und Aufwandspositionen näher erläutert.

A. Erträge

Anteile der Ertragsarten an den ordentlichen Erträgen (insg. 15.768.173,61 €):

Steuern und ähnliche Abgaben	51,92 %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21,79 %
Sonstige Transfererträge	0,09 %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,16 %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,66 %
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,15 %
Sonstige ordentliche Erträge	3,22 %

Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den kommunalen Steuern zählen im Wesentlichen die Realsteuern nach § 3 Abs. 2 AO (Gewerbesteuer, Grundsteuer) und die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Umsatzsteuer). Die übrigen Erträge werden durch sonstige Steuern (Vergnügungssteuer, Hunde- und Zweitwohnungssteuer) und Ausgleichsleistungen (Familienleistungsausgleich) erzielt. An den Steuern und ähnlichen Erträgen (8.187.327,94 €) hatten die vorgenannten Positionen nachfolgende Anteile:

Realsteuern	32,87 %
Anteile an den Gemeinschaftssteuern	60,52 %
Sonstige Steuern	1,04 %
Ausgleichsleistungen	5,57 %

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zu den Zuwendungen gehören Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen und vom privaten Bereich, die nicht ausdrücklich für die Durchführung von Investitionen bestimmt sind. Eine wichtige Rolle spielen hier die Schlüsselzuweisungen vom Land im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs, deren Anteil 44,92 % (im Vorjahr: 26,77 %) an diesen Erträgen ausmacht. Darüber hinaus werden hier ab 2016 auch die Landeszuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahme-Gesetz sowie die Sonderzuweisungen zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes gebucht. Der Anteil der Zuweisung vom Land beträgt in 2025 26,06 % (Vorjahr 40,90 %). Einen weiteren Bestandteil stellen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen dar. Zuwendungen für Investitionen werden als Sonderposten passiviert und über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstands ertragswirksam aufgelöst.

Sonstige Transfererträge

Alle weiteren Erträge der Kommune, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht, werden unter den sonstigen Transfererträgen erfasst. Darunter fallen

erhaltene Ersatzzahlungen für Leistungen an Dritte oder Schuldendiensthilfen. Es handelt sich hier um Ersatz von sozialen Leistungen, die zu Unrecht gewährt wurden bzw. bei denen die Kommune in Vorleistung getreten ist.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen Gebühren und Abgaben für die Nutzung von öffentlichen Einrichtungen, wie z. B. Friedhofsgebühren oder Passgebühren, und die Inanspruchnahme von Leistungen, wie z. B. die Abfallbeseitigung. Außerdem werden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge erfasst.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Als privatrechtliche Leistungsentgelte werden diejenigen Leistungsentgelte ausgewiesen, bei denen eine Leistung der Gemeinde in Anspruch genommen wird, für die es keine öffentlich-rechtliche Rechtsgrundlage (z. B. Satzung) gibt. Hierzu zählen Erträge aus Verkäufen, Vermietung und Verpachtung von Grundstücken oder Gebäuden. Der Anteil der Mieten und Pachten einschl. der Jagdpacht beträgt 27,18 % (Vorjahr: 42,24 %).

Kostenerstattungen und -umlagen

Die Gemeinde erhält Kostenerstattungen und Kostenumlagen für Leistungen, die für Dritte erbracht werden. Diese werden als Ertrag unter dieser Position ausgewiesen.

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge stellen die Ertragsarten dar, die nicht den vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind. Dazu zählen u. a. die Erträge aus Konzessionsabgaben, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen sowie Buß- und Verwarngelder.

B. Aufwendungen

Anteile der Aufwandsarten an den ordentlichen Aufwendungen
(insg. 16.719.654,95 €):

Personalaufwendungen	17,75 %
Versorgungsaufwendungen	2,82 %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26,42 %
Bilanzielle Abschreibungen	8,81 %
Transferaufwendungen	36,40 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7,81 %

Personalaufwendungen

Hierunter fallen alle Aufwendungen für die aktiven Beschäftigten der Gemeinde Rheurdt, die auf Grund von Arbeitsverträgen oder als Beamte beschäftigt werden. Zu den Aufwendungen gehören die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten und Sozialversicherungsbeiträge, die Gewährung von Beihilfen an Beamte und die jährlichen Zuführungen zu den personalwirtschaftlichen Rückstellungen.

Versorgungsaufwendungen

Aufwendungen für nicht mehr aktives Personal werden unter den Versorgungsaufwendungen erfasst. Schwerpunktmäßig betrifft das die Versorgungsaufwendungen und Beihilfeleistungen für Ruhestandsbeamte und deren Angehörige.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden alle Aufwendungen erfasst, welche im Rahmen der gemeindlichen Aufgabenerfüllung für Sach- und Dienstleistungen anfallen. Darunter fallen z. B. Erhaltungsaufwendungen. Weiter fallen Kostenerstattungen, die von der Gemeinde Rheurdt wegen der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen durch einen anderen Leistungserbringer zu zahlen sind, unter diese Position.

Bilanzielle Abschreibungen

Die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens verlieren durch die Nutzung für die Erbringung der Verwaltungsleistungen an Wert. Die dadurch entstehenden regelmäßigen Wertminderungen und Wertminderungen auf Grund von außergewöhnlichen Vorfällen sind als bilanzielle Abschreibungen ergebniswirksam zu erfassen. Im Haushaltsjahr 2025 sind bilanzielle Abschreibungen in Höhe von 1.476.664,42 € vorgenommen worden. Der Anlagenspiegel bietet eine detaillierte Übersicht über die einzelnen Beträge. Ebenso gehören die Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens zu dieser Haushaltsposition. Im Haushaltsjahr 2025 kam es aufgrund neuer Erkenntnisse zu einer Zuschreibung im Vorratsvermögen, die die bilanziellen Abschreibungen in Höhe von 4.229,01 € gemindert hat.

Transferaufwendungen

Leistungen der Kommune an Dritte, ohne dass dadurch ein Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung entsteht, sind unter den Transferaufwendungen zu erfassen. Unter dieser Position sind die Kreisumlage, die Gewerbesteuerumlage, Leistungen der Sozialhilfe und Zuschüsse zu erfassen.

Die Kreisumlage macht 81,71 % (Vorjahr: 76,34 %) der Transferaufwendungen aus.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden alle gemeindlichen Aufwendungen verbucht, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hierzu gehören beispielsweise die sonstigen Personalaufwendungen (Aus- und Fortbildung, Reisekosten), Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (Ratsmitglieder u. a.), Geschäftsaufwendungen (Porto, Telefonkosten u.a.), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten und Rechten (Miete, Pachten, Dienstleistungen, Gutachten etc.) sowie Wertberichtigungen und Aufwendungen für die Ersatzbeschaffung von Festwerten.

C. Finanzerträge

Bei den Finanzerträgen werden die Zinsen aus gegebenen Darlehen und aus Geldanlagen, Dividenden oder andere Gewinnanteile aus Beteiligungen ausgewiesen.

D. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Unter dieser Haushaltsposition sind die Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital nachzuweisen.

E. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Als außergewöhnliche Erträge und Aufwendungen werden solche erfasst, die durch die Aufgabenerfüllung der Gemeinde, aber außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit entstehen.

F. Summen und Salden der Ergebnisrechnung

Ordentliches Ergebnis (Zeile 18)

Das Ergebnis aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen weist die Ertragskraft der Gemeinde Rheurdt aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Gemeinde ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Erträge und Aufwendungen und wird als Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

Finanzergebnis (Zeile 21)

Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen sowie den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen.

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 22)

Das Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis zusammen. Es stellt ein Abbild des wirtschaftlichen Handelns der Gemeinde dar.

Außerordentliches Ergebnis (Zeile 25)

Außerordentliche Aufwendungen oder Erträge sind nicht entstanden.

Jahresergebnis (Zeile 26)

Das Jahresergebnis wird als positive oder negative Summe aus dem ordentlichen Ergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis gebildet. Am Jahresergebnis wird gemessen, ob und inwieweit die Gemeinde ihrer Verpflichtung zur Einhaltung des Haushaltsausgleichs nach § 75 Abs. 2 GO NRW nachgekommen ist.

In der Bilanz wird das Jahresergebnis innerhalb der Bilanzposition „Eigenkapital“ gesondert als Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag ausgewiesen.

Der für das Jahr 2025 ausgewiesene Jahresfehlbetrag in Höhe von 901.534,62 € ist entsprechend § 75 Abs. 2 GO NRW durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage auszugleichen. Hierüber soll der Rat der Gemeinde Rheurdt in seiner Sitzung am 28.09.2026 entscheiden.

Das geplante Jahresergebnis 2025 lag bei -1.432.212 € (fortgeschriebener Ansatz). Insoweit konnte das Jahresergebnis gegenüber dem Planansatz um 530.677,38 € verbessert werden.

5. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Allgemeines

Die Finanzrechnung als Bestandteil des Jahresabschlusses hat gem. § 40 KomHVO NRW die Aufgabe, die Ein- und Auszahlungen eines Haushaltsjahrs nachzuweisen. Auch hier dürfen Auszahlungen nicht mit Einzahlungen verrechnet werden. Um die Finanzrechnung zu erstellen, werden alle Ein- und Auszahlungen den entsprechenden Komponenten der Finanzrechnung zugeordnet. Die Finanzrechnung gliedert sich wie folgt:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Saldo aus Investitionstätigkeit

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln

Da die Inhalte der gleichlautenden Positionen von Finanz- und Ergebnisrechnung übereinstimmen, gelten insoweit auch die Ausführungen zur Ergebnisrechnung. Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung ergeben sich in struktureller Hinsicht überwiegend durch (noch) nicht zahlungswirksame Vorgänge. Von Bedeutung sind hierbei insbesondere:

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen, Beiträge),
- Zuführung, Inanspruchnahme und Auflösung von Rückstellungen,
- Aufwendungen aus den Abschreibungen auf das Anlagevermögen,
- Jahresabgrenzungen sowie
- Veränderungen von Forderungen und Verbindlichkeiten.

Bestand an liquiden Mitteln

Unter Beachtung der o. g. Grundsätze ergibt sich aus der Finanzrechnung der Gemeinde Rheurdt für das Jahr 2025 ein Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 4.302.021,59 €. Der Bestand ergibt sich aus Zeile 41 der Finanzrechnung. Zum Bilanzansatz der liquiden Mittel in Höhe von 4.305.508,34 € ergibt sich eine Differenz in Höhe von 3.486,75 €. Dies ist auf Schwebeposten zurückzuführen. Dabei handelt es sich um eine Zahlung, die dem Haushaltsjahr 2025 zuzuordnen war, aber erst in 2026 kassenwirksam wurde.

Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeiten

Finanzrechnung 2025

Position	Wert 2025	Wert 2024
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.423.413,28 €	1.415.320,34 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.108.422,33 €	3.347.247,17 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.685.009,05 €	-1.931.926,83 €

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.000.000,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	35.064,28 €	41.133,56 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	964.935,72 €	- 41.133,56 €

In den Zeilen 18 bis 22 der Finanzrechnung werden die jeweiligen Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten aufgeführt. Hierbei handelt es sich um Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen wie die Schul-, Sport- und Investitionspauschale. Hinzu kommen Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen und Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten.

Ihnen stehen die Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten gegenüber (Zeilen 24 bis 29). Dieses sind Auszahlungen für Baumaßnahmen, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen. Ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit zeigt einen Kapitalbedarf der Gemeinde aus Investitionstätigkeiten auf. Bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich um die Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen.

Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sind Tilgungen bei Kreditinstituten. Im Jahr 2025 sind die üblichen Tilgungen von laufenden Darlehen (zwei Stück) gezahlt worden (35.064,28 €). Bei der Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich um ein neu aufgenommenes zinsvergünstigtes Darlehen der NRW.Bank über 1.000.000 € (Erweiterung Martinusschule).

Der Finanzmittelfehlbetrag des Jahres 2025 ist in Zeile 32 mit 1.029.984,15 € aufgeführt.

6. Weitere Besonderheiten

Für die Veranschlagung im Haushaltsplan gilt nach § 78 Abs. 1 GO NRW der Grundsatz der Jährlichkeit, und die Haushaltssatzung gilt gemäß § 78 Abs. 3 S. 1 GO NRW für ein Haushaltsjahr. Da der Haushaltsplan Bestandteil der Haushaltssatzung ist, gelten die Ermächtigungen des Plans für Aufwendungen und Auszahlungen auch nur bis zum 31.12 des entsprechenden Haushaltsjahrs. Durch § 22 KomHVO NRW ist hier die Möglichkeit geschaffen, Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen in das nächste Haushaltsjahr im Sinne einer flexiblen und wirtschaftlichen Haushaltsführung zu übertragen.

Im Gegensatz zur Systematik der Kameralistik, wo Haushaltsausgabereste jeweils das abgelaufene Jahr belasten, wird im NKF durch die Ermächtigung lediglich die Erlaubnis übertragen, im folgenden Haushaltsjahr mehr Aufwendungen und Auszahlungen auszulösen, als im Haushaltsplan ausgewiesen sind. Dies führt zwingend zu einer Ergebnisverschlechterung des folgenden Haushaltsjahrs.

Gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO NRW sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Bei der Aufstellung des Haushaltsplans lässt sich nicht immer genau sagen, ob die veranschlagten Ermächtigungen für Vorhaben, die sich über das Haushaltsjahr hinaus erstrecken, bis zum Ende des Haushaltsjahres wie geplant in Anspruch genommen werden können. Um eine schnelle Durchführung solcher Maßnahmen zu Beginn des neuen Haushaltsjahres nicht zu gefährden, sind Ermächtigungsübertragungen das geeignete Mittel.

Durch die Ermächtigungsübertragung werden die Ansätze der Haushaltspositionen im neuen Haushaltsplan um die entsprechenden Beträge erhöht. Diese Beträge stehen dann nach der Übertragung sofort für die jeweiligen Vorhaben zur Verfügung. Dabei bleibt auch bei der Übertragung einer Ermächtigung eine sachliche Bindung an den ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagten Betrag und den ausgewiesenen Zweck bestehen. Einer Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen ist dem Anhang als Anlage 5 beigelegt.

Gesamtabschluss/Übersicht sämtlicher verselbständigter Aufgabenbereiche

Der Rat der Gemeinde Rheurdt soll in seiner Sitzung am 28.09.2026 beschließen, dass die Gemeinde Rheurdt von der Pflicht zur Erstellung eines Gesamtabschlusses für das Jahr 2025 befreit ist (§ 116 a Abs. 2 GO NRW). Damit ist gemäß § 116 a Abs. 3 GO NRW ein Teilnehmungsbericht gem. § 117 GO NRW zu erstellen. Diesen soll der Rat in einer Sitzung im Herbst 2026 beschließen. Eine Übersicht über die verselbständigten Aufgabenbereiche ist als Anlage 7 beigelegt.

Gleichstellungsplan

Im Anhang ist anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gem. § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land NRW vorliegt (§ 45 Abs. 2 KomHVO NRW).

Die Gemeinde Rheurdt hat erstmalig im Jahr 2000 einen Gleichstellungsplan (früher Frauenförderplan) beschlossen und regelmäßig fortgeschrieben. Zuletzt wurde der Plan am 23.06.2025 durch den Rat der Gemeinde Rheurdt beschlossen. Die Laufzeit beträgt seit der Neuregelung des Gleichstellungsrechts im Jahr 2016 fünf Jahre.

Rheurdt, den 06.08.2026

Aufgestellt:

gez.

- Spengel -
Kämmerer

Bestätigt:

gez.

- Ketelaers -
Bürgermeister

elektronische Kopie

Anlagenspiegel zum 31.12.2025

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Jahres	Stand am 01.01. des Jahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Abgänge Abschreibung	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		+	-	+/-			-	+		-	-		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	12.388,90	4.323,87			16.712,77	-8.924,22	-1.611,93				-10.536,15	6.176,62	3.464,68
2. Sachanlagen	62.990.025,17	2.971.478,51	-444.135,52		65.517.368,16	-17.723.563,27	-1.475.052,49			435.957,10	-18.762.658,66	46.754.709,50	45.266.461,90
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.322.766,16	53.972,55	-1.552,21	160.118,93	3.535.305,43	-623.892,33	-75.562,02			1.552,21	-697.902,14	2.837.403,29	2.698.873,83
2.1.1 Grünflächen	2.651.218,77	53.972,55	-1.552,21	160.118,93	2.863.758,04	-623.892,33	-75.562,02			1.552,21	-697.902,14	2.165.855,90	2.027.326,44
2.1.2 Ackerland	480.206,32				480.206,32							480.206,32	480.206,32
2.1.3 Wald, Forsten	21.979,97				21.979,97							21.979,97	21.979,97
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	169.361,10				169.361,10							169.361,10	169.361,10
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.467.322,02	1.171.276,65	-10.433,20	966.260,13	17.594.425,60	-2.494.818,08	-306.759,69			2.254,78	-2.799.322,99	14.795.102,61	12.972.503,94
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	1.183,80				1.183,80	-1.183,80					-1.183,80		
2.2.2 Schulen	6.293.753,32	1.152.822,00	-10.433,20	922.674,70	8.358.816,82	-993.343,57	-139.862,25			2.254,78	-1.130.951,04	7.227.865,78	5.300.409,75
2.2.3 Wohnbauten	794.290,99			990,19	795.281,18	-154.266,37	-14.897,68				-169.164,05	626.117,13	640.024,62
2.2.3 Sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.378.093,91	18.454,65		42.595,24	8.439.143,80	-1.346.024,34	-151.999,76				-1.498.024,10	6.941.119,70	7.032.069,57
2.3 Infrastrukturvermögen	37.921.528,92	79.843,95	-1.755,58	96.148,18	38.095.765,47	-12.464.645,67	-713.783,46			1.755,58	-13.176.673,55	24.919.091,92	25.456.883,25
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.765.507,50				3.765.507,50							3.765.507,50	3.765.507,50
2.3.2 Brücken und Tunnel	344.288,75				344.288,75	-111.349,87	-6.661,28				-118.011,15	226.277,60	232.938,88
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen													
2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	12.015.307,36	2.807,22		61.152,58	12.079.267,16	-2.895.556,31	-194.865,39				-3.090.421,70	8.988.845,46	9.119.751,05
2.3.2 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	20.917.752,49	40.940,76		990,21	20.959.683,46	-9.180.610,13	-493.125,90				-9.673.736,03	11.285.947,43	11.737.142,36
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	878.672,82	36.095,97	-1.755,58	34.005,39	947.018,60	-277.129,36	-19.130,89			1.755,58	-294.504,67	652.513,93	601.543,46
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden													
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	15,00				15,00							15,00	15,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.856.397,99	633.500,00	-423.765,27	351.300,53	3.417.433,25	-1.213.479,94	-213.770,65			423.765,27	-1.003.485,32	2.413.947,93	1.642.918,05
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.561.312,47	128.150,61	-6.629,26		1.682.833,82	-926.727,25	-165.176,67			6.629,26	-1.085.274,66	597.559,16	634.585,22
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.860.682,61	904.734,75		-1.573.827,77	1.191.589,59							1.191.589,59	1.860.682,61
3. Finanzanlagen	920.202,33		-43.533,42		876.668,91							876.668,91	920.202,33
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen													
3.2 Beteiligungen	53.383,25				53.383,25							53.383,25	53.383,25
3.3 Sondervermögen													
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	825.652,62		-43.533,42		782.119,20							782.119,20	825.652,62
3.5 Ausleihungen	41.166,46				41.166,46							41.166,46	41.166,46
3.5.1 an verbundene Unternehmen													
3.5.2 an Beteiligungen													
3.5.3 an Sondervermögen													
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	41.166,46				41.166,46							41.166,46	41.166,46
Summe Anlagevermögen	63.922.616,40	2.975.802,38	-487.668,94	0,00	66.410.749,84	-17.732.487,49	-1.476.664,42	0,00	0,00	435.957,10	-18.773.194,81	47.637.555,03	46.190.128,91

elektronische Kopie



Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2025

Art der Forderung	Gesamtbetrag am 31.12.des Haushaltsjahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	861.759,36 €	584.703,36 €	90.032,00 €	187.024,00 €	861.210,84 €
1.1 Gebühren	174.145,53 €	174.145,53 €			64.995,75 €
1.2 Beiträge	0,00 €	0,00 €			0,00 €
1.3 Steuern	207.333,03 €	207.333,03 €			295.647,05 €
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	350.789,89 €	73.733,89 €	90.032,00 €	187.024,00 €	374.745,03 €
1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	129.490,91 €	129.490,91 €			125.823,01 €
2. Privatrechtliche Forderungen	22.012,47 €	22.012,47 €	0,00 €	0,00 €	61.367,53 €
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	21.965,66 €	21.965,66 €			61.341,21 €
2.6 sonstige privatrechtliche Forderungen	46,81 €	46,81 €			26,32 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände	109.596,80 €	109.596,80 €	0,00 €	0,00 €	89.193,87 €
4. Summe aller Forderungen und sonstiger Vermögensgegenstände	993.368,63 €	716.312,63 €	90.032,00 €	187.024,00 €	1.011.772,24 €

elektronische Kopie



Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2025

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
	2025	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	2024
1. Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.263.288,29 €	37.816,60 €	96.720,99 €	1.128.750,70 €	315.279,77 €
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.5 von Kreditinstituten	1.263.288,29 €	37.816,60 €	96.720,99 €	1.128.750,70 €	315.279,77 €
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	76.177,30 €	5.580,80 €	22.323,20 €	48.273,30 €	81.758,10 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	992.591,79 €	992.591,79 €	0,00 €	0,00 €	714.855,61 €
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.215,62 €
7. Sonstige Verbindlichkeiten	559.761,30 €	559.761,30 €	0,00 €	0,00 €	314.141,78 €
8. Erhaltene Anzahlungen	503.249,24 €	503.249,24 €	0,00 €	0,00 €	1.461.939,81 €
Summe aller Verbindlichkeiten	<u>3.395.067,92 €</u>	<u>2.098.999,73 €</u>	<u>119.044,19 €</u>	<u>1.177.024,00 €</u>	<u>2.923.190,69 €</u>



Eigenkapitalspiegel zum 31. Dezember 2025

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres ²	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ²
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	13.522.842,49 €	0,00 €	63.197,80 €	0,00 €		13.586.040,29 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	5.430.498,85 €	-205.201,33 €				5.225.297,52 €
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-205.201,33 €	205.201,33 €			-901.534,62 €	-901.534,62 €
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)¹	0,00 €	0,00 €				0,00 €
Summe Eigenkapital	18.748.140,01 €	0,00 €				17.909.803,19 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						0,00 €

¹ Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 und 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen

² Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr (2022)	Vorvorjahr (2023)	Vorjahr (2024)	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	704.902,56	205.604,20	-205.201,33	705.305,43
Summe	704.902,56	205.604,20	-205.201,33	705.305,43

elektronische Kopie

Ermächtigungsübertragung gem. § 22 KomHVO NRW - Aufwendungen und Auszahlungen

Produkt	Sachkonto / Finanzstelle	Bezeichnung	EUR
1.100.01.01.01	7.000.234.700 78310000	Erstausrüstung Bürgerforum Erwerb von Vermögensgegenständen	48.000,00
1.100.01.03.01	7.000.010.700 78310000	Bga Allgemeine Zentrale Dienste Erwerb von Vermögensgegenständen	3.000,00
1.100.01.03.01	7.000.242.700 78510000	Fensteraustausch Rathaus Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	63.000,00
1.100.03.01.01	7.000.207.700 78510000	Neubau Ganztagsgebäude Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	87.000,00
1.100.04.01.01	7.000091.700 78310000	BGa Gemeindearchiv Erwerb von Vermögensgegenständen	20.000,00
1.100.08.01.01	7.000.274.700 78520000	Bau Kunstrasenkleinspielfeld Rheurdt Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	50.000,00
1.100.01.03.02	7.000.094.700 78310000	Fahrzeugkauf Bauhof Erwerb von Vermögensgegenständen	177.000,00
1.100.12.01.01	7.000.237.700 78520000	Erneuerung des Meistersweges Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	30.000,00
1.100.01.01.01	7.000.241.700 78310000	Anschaffung mobile Endgeräte Gemeinderat Erwerb von Vermögensgegenständen	14.000,00
1.100.01.01.01	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden (Bürgerforum)	7.500,00
1.100.05.05.01	52150000	Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen (Notunterkunft Aldekerker Str. 22)	84.000,00
1.100.10.02.01	52910000	Aufwand für sonstige Dienstleistungen Planungsleistungen Sanierung Turmwindmühle	8.000,00
1.100.12.01.01	52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (Oberflächenerneuerung Finkenstr.)	30.000,00
1.100.12.01.01	52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen (Straßenmarkierungsarbeiten/Straßenbestandsaufnahme)	30.000,00
1.100.14.01.01	52910000	Aufwand für sonstige Dienstleistungen (Kommunale Wärmeplanung)	22.000,00
1.100.15.02.01	52810000	Sonstige Sachleistungen Tourismus Neubeschilderung Knotenpunkte	2.200,00

Zeitraum: 01.01.2025 - 31.12.2025

	Name	Vorname	
Bürgermeister	Ketelaers	Dirk	
Kämmerer	Spengel	Ralf	
Ratsmitglied	Arnz	Stephanie	bis 31.10.2025
Ratsmitglied	Bergner	Heike	bis 31.10.2025
Ratsmitglied	Bockheim	Alfons	
Ratsmitglied	Bongert	Katrin	
Ratsmitglied	Dammertz	Thomas	
Ratsmitglied	Elsemann	Daniel	ab 01.11.2025
Ratsmitglied	Fronhoffs	Werner	
Ratsmitglied	Gerits	Petra	ab 01.11.2025
Ratsmitglied	Gottscholl	Josef	
Ratsmitglied	Gust	Rainer	ab 01.11.2025
Ratsmitglied	Hauser	Karl Peter	bis 31.10.2025
Ratsmitglied	Hennig	Georg	
Ratsmitglied	Himmes	Hermann	
Ratsmitglied	Janitza	Friederike	ab 01.11.2025
Ratsmitglied	Jansen	Bernd	
Ratsmitglied	Koschare	Claudia	ab 01.11.2025
Ratsmitglied	Kaul	Harald	bis 31.10.2025
Ratsmitglied	Meisel	Mike	
Ratsmitglied	Mölders	Norbert	
Ratsmitglied	Opdemom	Martin	
Ratsmitglied	Paaßen	Karl-Heinz	bis 31.10.2025
Ratsmitglied	Peerenboom	Robert	
Ratsmitglied	Riemenschneider	Lars	ab 01.11.2025
Ratsmitglied	Rütter	Thomas	ab 01.11.2025
Ratsmitglied	Stränger	Claudia	bis 31.10.2025
Ratsmitglied	Teilmans	Agnes	
Ratsmitglied	Thier	Ralf	
Ratsmitglied	Wetzels	Henning	ab 01.11.2025
Ratsmitglied	Wimberg	Beate	bis 31.10.2025
Ratsmitglied	Wittkowski	Marcel	ab 01.11.2025
Ratsmitglied	Wolter	Barbara	

elektronische Kopie

Anlage 7 zum Anhang

Übersicht über die verselbstständigten Aufgabenbereiche und Beteiligungen der Gemeinde Rheurdt

Es bestehen keine verselbstständigten Aufgabenbereiche.

Die Beteiligungen sind der nachfolgenden Aufstellung zu entnehmen:

Lfd. Nr.	Beteiligung	Höhe des Stammkapitals am 31.12.2025	(durchgerechneter) Anteil der Gemeinde Rheurdt am Stammkapital		Beteiligungsart
		EURO	EURO	%	
1	Gesellschaft für Kommunal- logistik mbH (KomLog)	30.000,00	5.000,00	16,67	unmittelbar
2	Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	213.720,00	2.556,46	1,2	unmittelbar
3	Wohnungsgenossenschaft Geldern e.G. (GWS)	15.141.640,00	37.510,00	0,25	unmittelbar
4	d-NRW AöR	1.393.000,00	1.000,00	0,07	unmittelbar
5	Volksbank an der Niers e.G.	25.004.828,20	100,00	>0,01	unmittelbar

Gemeinde Rheurdt



Lagebericht
zum Jahresabschluss 2025

elektronische Kopie

Allgemeines

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 38 der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht soll gemäß § 49 KomHVO NRW einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres 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 zu enthalten. Auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune ist einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Gesamtüberblick

Die vom Rat der Gemeinde Rheurdt im Jahr 2008 festgestellte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 sowie deren Fortentwicklung bildet die Grundlage für die Haushaltswirtschaft im Neuen Kommunalen Finanzmanagement. Daneben ist die vom Rat am 16.12.2024 beschlossene Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan die Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Rheurdt im Haushaltsjahr 2025.

Das Haushaltsjahr 2025 schließt mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von -901.534,62 € ab und ist somit deutlich günstiger verlaufen als noch bei der Planung erwartet. Entsprechend der Haushaltsplanung 2025 wurde mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.377.112 € gerechnet. Der fortgeschriebene Ansatz des Haushaltsjahres belief sich auf -1.432.212 € (auch in der Jahresrechnung werden die fortgeschriebenen Ansätze auf Grund des eingesetzten Buchungsprogramms gerundet angegeben). Somit ergibt sich insgesamt gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz eine Verbesserung von 530.677,72 €.

Insgesamt stiegen die ordentlichen Erträge um 182.920,22 € gegenüber der Planung. Dieses ist insbesondere auf Mehrerträge in den Bereichen Steuern und ähnliche Abgaben (+545.827,94 €) sowie privatrechtliche Leistungsentgelte (+159.514,01 €) zurückzuführen. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte gingen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 468.288,72 € zurück.

Auf der Aufwandsseite haben sich bei den veranschlagten Personalaufwendungen (-176.614,38 €), den Sach- und Dienstleistungen (-259.624,55 €), den Transferaufwendungen (-250.022,00 €) und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-232.519,62 €) deutliche Verbesserungen ergeben. Insgesamt fallen

die ordentlichen Aufwendungen mit 16.719.654,95 € um 690.619,26 € geringer aus als geplant.

Gesamtergebnis

Der Ergebnisplan des Haushaltsplans 2025 sieht ordentliche Erträge in Höhe von rd. 15.585 T€ vor. Diesen Erträgen stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von rd. 17.063 T€ **) gegenüber. Durch die Übertragung von Ausgabeermächtigungen und überplanmäßigen Bewilligungen erhöht sich der fortgeschriebene Planansatz für die Aufwendungen regelmäßig. Die folgenden Veränderungen gegenüber der Planung führten zu dem verbesserten Ergebnis:

Bezeichnung	Planansatz 2025 *)	Ergebnis 2025	Vergleich + / -
	T€	T€	T€
Ordentliche Erträge	15.585	15.768	+183
Finanzerträge	50	56	+6
Erträge insgesamt	15.635	15.824	+189
Ordentliche Aufwendungen **)	17.063	16.720	-343
Finanzaufwendungen	4	6	+2
Aufwendungen insgesamt	17.067	16.726	-341
Jahresergebnis	-1.432	-902	+530

*) fortgeschriebener Planansatz

**) unter Berücksichtigung globaler Minderaufwand

Erträge

Wesentliche Ertragspositionen

Anteil an der Einkommensteuer/Schlüsselzuweisungen

Bei dem Anteil an der Einkommensteuer wurden 508.743,44 € mehr erzielt als veranschlagt. Die Erträge aus Schlüsselzuweisungen beliefen sich auf 1.543.914,67 € und fielen demnach um 85,33 € höher aus als geplant. Gegenüber dem Vorjahr erhöhte sich diese Ertragsposition um 817.499,67 €.

Grund- und Gewerbesteuer

Die Erträge aus der Grundsteuer lagen insgesamt rd. 39.000 € über der Planung. Im Bereich der Gewerbesteuer konnten Mindererträge in Höhe von rund 22.000 € gegenüber der Planung verzeichnet werden. Die Gesamterträge aus der Gewerbesteuer erreichten im Jahr 2025 rund 1.378.000 €.

Zuwendungen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen lagen 179.276,15 € unter dem Planansatz. Insbesondere im Bereich Zuwendungen und Zuschüsse vom Land sind rd. 224.000 € weniger geflossen als geplant.

Gebühren (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)

Bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten wurden niedrigere Erträge erzielt als veranschlagt. Veranschlagt waren Erträge in Höhe von 3.647.686 €. Das Ergebnis fiel mit 3.179.397,44 € rd. 468.000 € niedriger aus als erwartet. Dieses resultiert im Wesentlichen daraus, dass entgegen der Planung Gebührenüberschüsse in Höhe von 328.525,62 € als Sonderposten für Gebührenausschlässe einzustellen waren. Der Gebührenüberschuss entfällt im Wesentlichen auf den Abwasserbereich (301.783,97 €). Die Planabweichung resultiert unter anderem daraus, dass geplante Instandhaltungsarbeiten im Haushaltsjahr 2025 nicht umgesetzt werden konnten. Daneben wurden bei den Gebühreneinnahmen für die Flüchtlingsunterkünfte gegenüber der Planung Mindererträge in Höhe von 79.100,99 € verzeichnet.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten ergaben sich insgesamt höhere Erträge (rd. 160.000 €); gegenüber der Planung sind höhere Erträge aus Verkäufen in Höhe von 20.122,78 Euro zu verzeichnen gewesen. Die Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten lagen um 140.404,13 € über dem Planansatz.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und Umlagen betrugen im Jahr 2025 180.710,56 € und haben sich im Vergleich zur fortgeschriebenen Planung um rd. 27.000 € erhöht.

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge liegen mit 507.566,12 € um 94.041,64 € über dem Ansatz der fortgeschriebenen Planung. Insbesondere ist es hier zu außerplanmäßigen Erträgen aus der Veräußerung von Finanzanlagen in Höhe von ca. 36.000,00 € gekommen. Aus der Rückgängigmachung von Wertberichtigungen konnten hier außerdem außerplanmäßig rund 31.700 € verzeichnet werden.

Aufwendungen

Wesentliche Aufwandspositionen

Kreisumlage und andere Transferaufwendungen

Insgesamt ergab sich eine zu zahlende Kreisumlage in Höhe von 4.972.817,81 €. Damit ist die Kreisumlage der größte Aufwandsposten im Gemeindehaushalt. Veranschlagt waren 5.040.000 €, sodass in dieser Position 67.182,19 € weniger aufgewendet werden mussten.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen ergaben sich Aufwendungen in Höhe von 2.967.390,62 €, was einem Minderaufwand im Vergleich zur fortgeschriebenen Planung von rd. 177.000 € entspricht.

Die Versorgungsaufwendungen liegen aufgrund erhöhter Umlagen zur Versorgungskasse und Pensionsrückstellungen rd. 123.000 € über dem Planansatz. Der Mehraufwand in der Umlage zur Versorgungskasse ergab sich aus einem Personalfall, der aus der Altersteilzeit in die aktive Versorgung gewechselt ist und aufgrund des Anstiegs der Versorgungsleistungen in jedem einzelnen Versorgungsfall. Die Höhe der Rückstellungen wurde dem Versorgungsgutachten entnommen. Diese lagen deutlich über der bisherigen Prognose.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 4.676.650 € sank der Aufwand um rd. 259.600 €. Allerdings wurden hier auch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 183.700 € in das Jahr 2026 vorgenommen.

Abschreibungen

Die Abschreibungen entfielen größtenteils planmäßig auf die in der Eröffnungsbilanz bzw. bei Zugang festgesetzten Nutzungsdauern. Insgesamt erhöhen sich die Abschreibungen gegenüber dem Planwert (1.367.125 €) um 105.310,21 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen fiel das Ist-Ergebnis mit 1.305.857,38 € um 232.519,62 € geringer aus als erwartet (1.538.377 €).

Finanzerträge

Die Zinserträge konnten gegenüber der Planung (50.135,00 €) um 5.996,31 € verbessert werden.

Wesentliche Entwicklungen zum Vorjahr

Nachfolgend sind Ist-Ist-Vergleiche für die Ergebnisrechnungen der Jahre 2024 und 2025 dargestellt.

Erträge

	2024	2025	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR
Steuern und ähnliche Abgaben	8.207	8.187	-20
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.704	3.437	+733
Sonstige Transfererträge	115	15	-100
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.003	3.179	+176
Privatrechtliche Leistungsentgelte	169	262	+93
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	162	181	+19
Sonstige ordentliche Erträge	458	508	+50
Ordentliche Erträge	14.818	15.769	+951

Die Steuern und ähnlichen Abgaben (8.187.327,94 €) haben sich gegenüber dem Vorjahr um 19.444,33 € vermindert und liegen damit nahezu auf Vorjahresniveau. Während die Erträge aus dem der Gemeinde zugewiesenen Gemeindeanteil an der Einkommensteuer auf 4.809.743,44 € (Vorjahr: 4.489.944,44 €) angestiegen sind, gingen die Gewerbesteuererträge auf 1.377.794,80 € (Vorjahr: 1.760.415,29 €) zurück.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (3.436.663,60 €; Vorjahr: 2.703.708,11 €) umfassen im Wesentlichen Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.543.914,67 € (Vorjahr: 726.415,00 €), Landeszuweisungen von 895.300,15 € (Vorjahr: 1.105.858,21 €) sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 702.969,51 € (Vorjahr: 649.151,93 €).

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (3.179.397,44 €; Vorjahr: 3.003.273,00 €) enthalten im Wesentlichen Benutzungsgebühren für die Bereiche Abwasserbeseitigung, Abfallentsorgung und Straßenreinigung sowie Elternbeiträge für die Kindertagesbetreuung. Die Benutzungsgebühren erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 295 auf 3.064.393,63 € (Vorjahr: 2.769.214,65 €).

Die sonstigen ordentlichen Erträge (507.566,12 €; Vorjahr: 458.497,10 €) setzen sich im Wesentlichen aus Konzessionsabgaben in Höhe von 252.597,82 € (Vorjahr: 233.994,79 €) sowie Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 84.449,33 € (Vorjahr: 71.729,87 €) zusammen.

Aufwendungen

	2024	2025	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR
Personalaufwendungen	-2.686	-2.967	+281
Versorgungsaufwendungen	-266	-472	+206
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.222	-4.417	+195
Bilanzielle Abschreibungen	-1.347	-1.472	+125
Transferaufwendungen	-5.152	-6.086	+934
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.470	-1.306	-164
Ordentliche Aufwendungen	-15.143	-16.720	+1.577

Die Personalaufwendungen (2.967.390,62 €; Vorjahr: 2.685.839,75 €) sind gegenüber dem Vorjahr angestiegen. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen tarifbedingte Entgeltsteigerungen sowie die Schaffung zusätzlicher Stellen im Haushaltsjahr 2025.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (4.416.625,45 €; Vorjahr: 4.222.521,77 €) erhöhten sich insbesondere aufgrund gestiegener Instandhaltungsaufwendungen für Grundstücke (+294.738,86 €) sowie höherer Aufwendungen für Unterkünfte für Wohnungslose, Asylbewerber und Aussiedler (+226.856,01 €). Dem standen geringere Unterhaltungsaufwendungen in Höhe von 268.692,67 € gegenüber.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (1.305.857,38 €; Vorjahr: 1.469.890,45 €) haben sich gegenüber dem Vorjahr vermindert. Wesentliche Ursache hierfür sind

geringere Einzelwertberichtigungen auf Forderungen (-227.500,91 €). Demgegenüber stiegen die Aufwendungen für Mieten und Pachten (+126.177,04 €) infolge der zusätzlichen Anmietung von Unterkünften.

Die Transferaufwendungen (6.085.928,00 €; Vorjahr: 5.152.633,99 €) erhöhten sich im Wesentlichen aufgrund gestiegener Belastungen aus der allgemeinen Kreisumlage (+499.046,27 €) sowie der Jugendamtsumlage (+508.480,62 €).

Ergebnisvergleich

	2024 TEUR	2025 TEUR	+/- Vj. TEUR
Ordentliches Ergebnis	-325	-951	-626
Finanzerträge	126	55	-71
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-6	-6	0
Finanzergebnis	120	49	-71
Jahresergebnis	-205	-902	-697

Liquidität und Finanzrechnung

Der Bestand an liquiden Mitteln laut Finanzrechnung zum 31.12.2025 betrug 4.302.021,59 € gegenüber 4.399.844,20 € zum Bilanzstichtag 31.12.2024. Alle Maßnahmen im Jahr 2025 konnten aus den vorhandenen Mitteln sowie einer Darlehensaufnahme in Höhe von 1.000.000 € (Förderdarlehen NRW.Bank für die Erweiterung der Martinusschule) finanziert werden.

Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz für das Haushaltsjahr 2025 (- 1.227.331 €) um 1.882.355,90 € auf +655.024,90 € verbessert.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -1.685.009,05 €, was einer Verbesserung im Vergleich zur fortgeschriebenen Planung um 1.334.860,95 € entspricht. Insbesondere mussten geplante Maßnahmen aus verschiedensten Gründen in das Folgejahr verschoben bzw. können erst dann abschließend abgerechnet werden.

Die vorhandenen liquiden Mittel reichen voraussichtlich nicht mehr aus, um auch in den kommenden Jahren die geplanten Investitionen ohne weitere Kredite finanzieren zu können. Für die in der mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltes 2026 berücksichtigten Investitionsmaßnahmen sind in den Jahren 2026 bis 2029 investive Kreditaufnahmen i. H. v. insgesamt 8.420.000 € vorgesehen.

Entwicklung des Sachanlagevermögens

Das Sachanlagevermögen ist im Jahr 2025 um 1.488.247,60 € gestiegen, da die Zugänge durch die laufenden bzw. abgeschlossenen Bauprojekte höher waren als die Abgänge und Abschreibungen. Zwei neue Löschfahrzeuge für die Feuerwehr wurden 2025 in Betrieb genommen. Für die Folgejahre wird ebenfalls mit steigendem

Anlagevermögen gerechnet (insbesondere nach Fertigstellung des neuen Gebäudes für den Offenen Ganzttag an der Martinusschule).

Entwicklung der Rückstellungen

Die Rückstellungen wurden auf Grundlage der betriebswirtschaftlichen Vorschriften und der Grundsätze der ordnungsmäßigen Buchführung gebildet. Insgesamt steigen die Rückstellungen um rd. 320.900 € auf 5.658.342 €.

Vorgänge von besonderer Bedeutung

In einem Gewerbesteuerfall ist im Jahr 2025 rückwirkend eine Korrektur der Gewerbesteuermessbeträge (Zerlegungsanteile) für die Jahre 2015, 2017 und 2018 durch das Finanzamt Kempen erfolgt. Dadurch waren die bisherigen Gewerbesteuerbescheide für die genannten Jahre zu korrigieren. Die Auszahlung an den Steuerpflichtigen erfolgte erst im Jahr 2026. Für 2025 wurde eine entsprechende Verbindlichkeit gebucht (einschließlich Erstattungszinsen = 382.632,07 €).

Weitere Vorgänge:

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung, die einen wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben, sind nach dem Bilanzstichtag eingetreten. Die aktuellen geopolitischen Entwicklungen, insbesondere der Irankrieg, wirken sich nachteilig auf die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen aus. Insbesondere werden steigende Energie- und Materialkosten sowie erhöhte Unsicherheiten hinsichtlich der weiteren Preisentwicklung erwartet.

Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

Zusammenfassend kann Folgendes festgestellt werden:

Der Jahresabschluss 2025 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 901.534,62 € auf.

Nur durch eine erneute hohe Spardisziplin in den verschiedensten Bereichen, die weitere Umsetzung der Sparmaßnahmen, welche durch verschiedene Arbeitskreise erarbeitet und durch den Gemeinderat beschlossen wurden, sowie insbesondere durch einen nicht eingeplanten Mehrertrag beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (508.743,44 €) konnte diese gegenüber dem Plan deutliche Ergebnisverbesserung erzielt werden:

Gemäß dem Ergebnisplan wird für 2026 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.346.244 € erwartet. Eine entsprechende Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist im Jahr 2026 vorgesehen. Auch in den Jahren 2027 ff. wird gem. der mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltsplans 2026 mit erheblichen Jahresfehlbeträgen gerechnet. Entsprechend der Planung wird die Ausgleichsrücklage im Jahr 2028 vollständig verbraucht sein. Bei einem vollständigen Verbrauch der Ausgleichsrücklage droht ein Haushaltssicherungskonzept, was durch eine stetige Verbesserung der Haushaltssituation auf jeden Fall vermieden werden sollte.

Da die Gemeinde keine Möglichkeit hat, auf die gesamtwirtschaftliche Lage Einfluss zu nehmen, die für die wichtigsten Erträge und Einzahlungen wie Schlüsselzuweisungen und Steueranteile maßgeblich ist, kann eine Verbesserung zunächst nur durch Einsparungen – ohne Vernachlässigung der vorhandenen Infrastruktur und weiterer notwendiger Maßnahmen zur Erhaltung der Leistungskraft – und durch eine Steigerung der selbst beeinflussbaren Ertragsseite erreicht werden. An dieser Stelle ist erneut besonders darauf hinzuweisen, dass die Schlüsselzuweisungen regelmäßig erheblichen Schwankungen unterlagen und die Finanzplanung für kommende Jahre dadurch erschwert wird.

In den letzten Jahren waren hohe Zuweisungen von geflüchteten Personen zu verzeichnen. Durch die zusätzliche Schaffung von Wohnraum und durch entsprechende Betreuungskosten bewegen sich die Aufwendungen in diesem Bereich weiterhin auf hohem Niveau. Im Hinblick auf die angespannte Wirtschaftslage und Rohstoffbeschaffung muss weiterhin mit hohen Energie- und Beschaffungskosten gerechnet werden. Die Steuerprognosen aus der letzten Zeit lassen auf niedrigere Steuereinnahmen als geplant schließen.

Eine Isolierung von Haushaltsbelastungen nach dem NKF-CUIG ist seit dem Jahr 2024 nicht mehr möglich.

Durch den Kreis Kleve wurde die Kreisumlage zum 01.01.2025 und erneut zum 01.01.2026 signifikant erhöht. Weitere Erhöhungen würden den Haushalt der Gemeinde Rheurdt noch deutlicher belasten.

Chancen für die Gemeinde ergeben sich weiterhin durch die Ansiedlung neuer sowie die Weiterentwicklung bestehender Gewerbebetriebe. Zu diesem Zweck sollen in absehbarer Zeit zusätzliche Gewerbeflächen geschaffen werden. Ein wichtiger Schritt hierfür ist der Beschluss des Rates der Gemeinde Rheurdt vom 24.02.2025 zur Aufstellung eines Bebauungsplans für die Erweiterung des Gewerbegebietes „In den Pannenkaulen“.

Darüber hinaus könnten durch die Erschließung neuer Baugebiete und die damit verbundene Steigerung der Einwohnerzahl positive Effekte auf die Einkommensteueranteile erzielt werden. Ziel der Gemeinde Rheurdt ist es daher, die Entwicklung neuer Gewerbe- und Wohngebiete konsequent voranzutreiben.

Besondere Bedeutung kommt dabei der (Teil-)Entwicklung des Baugebietes „Zimmermannshof“ zu. Hierfür fasste der Rat der Gemeinde Rheurdt in seiner Sitzung am 28.04.2025 den Beschluss zur Aufstellung eines Bebauungsplans. Zudem fasste der Rat am 15.12.2025 den Aufstellungsbeschluss für den Bebauungsplan zur Wohnbauentwicklung auf der gemeindeeigenen Fläche „Kottenbusch II“.

Durch die Entwicklung von Wohn- und Gewerbegebieten auf gemeindeeigenen Grundstücken können darüber hinaus Verkaufserlöse für die Grundstücke erzielt werden.

Von besonderer Bedeutung bleibt die kontinuierliche Fortschreibung der Prioritätenliste für die in den kommenden Jahren anstehenden größeren Projekte. Diese werden den Bestand an liquiden Mitteln maßgeblich beeinflussen. Daher sind

bei allen Planungen die finanziellen Möglichkeiten sowie die Erforderlichkeit der Maßnahmen für eine Gemeinde der Größe Rheurdt sorgfältig zu prüfen und gegeneinander abzuwägen. Zu diesem Zweck wurde im Jahr 2026 eine gemeinsame Arbeitsgruppe aus Politik und Verwaltung eingerichtet. Diese wird sich unter anderem mit Alternativen zu den in den Folgejahren vorgesehenen Darlehensaufnahmen befassen.

Zur Unterstützung einer nachhaltigen Haushaltsentwicklung legte die Verwaltung dem Rat der Gemeinde Rheurdt in seiner Sitzung am 29.06.2024 Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung vor. Ziel ist es, auch künftig die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes zu vermeiden. Bereits im Jahr 2024 wurden die Hebesätze der Realsteuern deutlich angehoben. Weitere Steuererhöhungen sollen durch die Umsetzung der Konsolidierungsmaßnahmen möglichst vermieden werden. Dieses Ziel konnte bereits für das Haushaltsjahr 2026 erreicht werden.

Kennzahlen

Im Rahmen des Projekts zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements in NRW ist in Zusammenarbeit der Aufsichtsbehörden, der Kommunen und der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ein Kennzahlenset zur Analyse des Haushaltes entwickelt worden.

Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushalts einer Kommune. Es soll die Aufsichtsbehörden dabei unterstützen, Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft und Risiken für die Zukunft frühzeitig zu erkennen. Die Kennzahlen können für den interkommunalen Vergleich herangezogen werden, da die Berechnungsmodalitäten landesweit gleich sind.

Bei der Auswertung der Kennzahlen ist darauf zu achten, dass das Kennzahlenset nur bei vollständiger Anwendung Schlüsse über die haushaltswirtschaftliche Situation einer Gemeinde zulässt. Die isolierte Betrachtung einzelner Kennzahlen könnte zu Fehlinterpretationen führen.

Die Kennzahlen zum 31.12.2025 der Gemeinde Rheurdt sind dem Lagebericht als Anlage beigefügt.

Rheurdt, 06.08.2026

Aufgestellt:

gez.

- Spengel -
Kämmerer

Bestätigt:

gez.

- Ketelaers -
Bürgermeister

Kennzahlenset für Nordrhein-Westfalen

31.12.2025

31.12.2024

Steuerquote

Steuererträge (§ 2 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO) - GewSt.Umlage - Fonds Dt. Einheit	*	100
Ordentliche Erträge (§ 2 Abs. 1 Nr. 1-9 KomHVO) - GewS.Umlage - Fonds Dt. Einheit		

51,45%

54,98%

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde "selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.

Zuwendungsquote

Erträge aus Zuwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 2* KomHVO)	*	100
Ordentliche Erträge (§ 2 Abs. 1 Nr. 1-9 KomHVO)		

21,79%

18,25%

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

* ... Erträge aus Schlüssel- und Bedarfszuweisungen Land/Gemeinden, allgemeine Zuweisungen Bund/Land/Gemeinden, Zuschüsse/Zuweisungen für laufende Zwecke, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Personalintensität

Personalaufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10 KomHVO)	*	100
Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 KomHVO)		

17,75%

17,74%

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ord. Aufwendungen ausmachen.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 12 KomHVO)	*	100
Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 KomHVO)		

26,42%

27,88%

Die Kennzahl "Sach- und Dienstleistungsintensität" soll aufzeigen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme Dritter entschieden hat.

Transferaufwandsquote

Transferaufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 14 KomHVO)	*	100
Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 KomHVO)		

36,40%

34,03%

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

Zinslastquote

Finanzaufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 17 KomHVO)	*	100
Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 KomHVO)		

0,04%

0,04%

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

Aufwandsdeckungsgrad

$$\frac{\text{Ordentlichen Erträge (§ 2 Abs. 1 Nr. 1-9 KomHVO)}}{\text{Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 KomHVO)}} \cdot 100$$

94,31%**97,85%**

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

Drittfinanzierungsquote

$$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{Bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen}} \cdot 100$$

63,03%**65,19%**

Die Drittfinanzierungsquote gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

Fehlbetragsquote

$$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis (§ 2 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO)}}{[\text{Allgemeine Rücklage}^* + \text{Ausgleichsrücklage}^{**}]} \cdot -100$$

4,79%**1,08%**

Die Fehlbetragsquote gibt Auskunft über den durch den Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.

*... § 42 Abs. 4 Nr. 1.1 KomHVO (incl. vorhandene Gewinnvorräte aus Vorjahren)

**... § 42 Abs. 4 Nr. 1.3 KomHVO

Investitionsquote

$$\frac{(\text{Zugänge des Anlagevermögens} + \text{Zuschreibungen auf Anlagevermögen})}{(\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen des Anlagevermögens})} \cdot 100$$

151,49%**140,63%**

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Gemeinde Neuinvestitionen durch jährliche Abschreibungen erwirtschaftet.

**Kurzfristige
Verbindlichkeitsquote**

$$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten (Restlaufzeit bis zu einem Jahr)}}{\text{Bilanzsumme}} \cdot 100$$

3,81%**4,81%**

Mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote soll beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.

elektronische Kopie

NKF - Kennzahlen

Lagebericht Gemeinde Rheurdt zum 31.12.2025

**Dynamischer
Verschuldungsgrad**

[Gesamtes Fremdkapital* ./ Liquid Mittel** ./ Kfr. Forderungen***]
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit § 3 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO)

6,96

5,91

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).

*... § 42 Abs. 4 Nr. 2.3, 3 und 4 KomHVO

**... § 42 Abs. 3 Nr. 2.4 KomHVO

***... § 42 Abs. 3 Nr. 2.2 KomHVO mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr

Eigenkapitalquote 1

Eigenkapital (§ 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO) * 100
Bilanzsumme

32,53%

34,93%

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital.

Eigenkapitalquote 2

[Eigenkapital*+ Sonderposten für Zuwendungen/Beiträge**] * 100
Bilanzsumme

73,81%

74,84%

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des "wirtschaftlichen Eigenkapitals" am gesamten bilanzierten Kapital. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße "Eigenkapital" um die "langfristigen" Sonderposten erweitert.

*... § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO

**... § 42 Abs. 4 Nr. 2.1 und 2.2 KomHVO

Anlagendeckungsgrad 2	$\frac{[\text{Eigenkapital}^{*+} \text{ Sonderposten für Zuwendungen/Beiträge}^{**} + \text{lfr. Fremdkapital}^{***}]}{\text{Anlagevermögen (§ 42 Abs. 3 Nr. 1 KomHVO)}}$	*	100	99,28%	98,68%
------------------------------	---	---	-----	---------------	---------------

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind.

*... § 42 Abs. 4 **Nr. 1** KomHVO

... § 42 Abs. 4 **Nr. 2.1 und 2.2 KomHVO

*** ... § 42 Abs. 4 **Nr. 3.1, 3.2 und 4** KomHVO, mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren

Infrastrukturquote	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen (§ 42 Abs. 3 Nr. 1.2.3 KomHVO)}}{\text{Bilanzsumme}}$	*	100	45,26%	47,43%
---------------------------	--	---	-----	---------------	---------------

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

Abschreibungsintensität	$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen (§ 2 Abs. 1 Nr. 13 KomHVO)}}{\text{Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 KomHVO)}}$	*	100	8,83%	8,89%
--------------------------------	---	---	-----	--------------	--------------

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

Liquidität 2. Grades	$\frac{\text{Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	*	100	239,25%	197,86%
-----------------------------	--	---	-----	----------------	----------------

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.



Wiedergabe des Bestätigungsvermerks für Zwecke der öffentlichen Bekanntgabe

Zu dem in Anlage I beigefügten, zur öffentlichen Bekanntgabe bestimmten vollständigen Jahresabschluss und Lagebericht wurde folgender Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Gemeinde Rheurdt:

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinde Rheurdt – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2025, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gemeinde für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften in Form von § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie den Vorschriften der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW), den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde zum 31. Dezember 2025 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der KomHVO NRW und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW in Verbindung mit § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung unter Anwendung der IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.



Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Rechnungsprüfungsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den gesetzlichen Vorschriften in Form von § 95 GO NRW und den Vorschriften der KomHVO NRW, den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rechnungsprüfungsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung unter Anwendung der IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht



aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der Gemeinde bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gemeinde.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Krefeld, den 28. August 2026

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

gez. Esch
Wirtschaftsprüfer“

Allgemeine Auftragsbedingungen

für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

- (1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.
- (2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

- (1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.
- (2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.
- (3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

- (1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.
- (2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

- (1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.
- (2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind

unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

- (1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.
- (2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

- (1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.
- (2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.
- (3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

- (1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.
- (2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

- (1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.
- (2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.