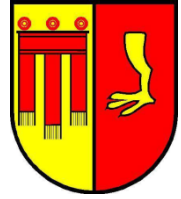


GEMEINDE DEIZISAU

Landkreis Esslingen



JAHRESABSCHLUSS

ZUM

31.12.2025



INHALTSVERZEICHNIS

Feststellung Jahresabschluss	3
Rechenschaftsbericht	
I. Vorbemerkung	5
II. Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage	5
III. Ausblick	6
IV. Finanzkennzahlen	7
Ergebnisrechnung	
I. Gesamtergebnis	10
II. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung	12
Finanzrechnung	
I. Gesamtergebnis	21
II. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung	22
Bilanz	
I. Kommunale Bilanz	28
II. AKTIVSEITE	29
III. PASSIVSEITE	30
IV. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	31
V. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen der Aktivseite	32
VI. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen der Passivseite	39
Haushaltsrechnung	
Gesamtergebnisrechnung	44
Gesamtfinanzrechnung	45
THH-1 Politische Steuerung	47
THH-2 Bürgerservice, Personal & Organisation	53
THH-3 Kämmerei	60
THH-4 Bauamt	69
THH-5 Bauhof	77
THH-6 Öffentliche Sicherheit & Ordnung	81
THH-7 Schule	93
THH-8 Bildung & Betreuung	101
THH-9 Jugend & Soziales	109
THH-10 Gesundheit & Senioren	113
THH-11 Kultur & Vereine	117
THH-12 Sport	128
THH-13 Bauen & Planen, ÖPNV, Umweltschutz	135
THH-14 Straßen- & Parkraumbewirtschaftung	140
THH-15 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen	147
THH-16 Ver- & Entsorgung	153
THH-17 Land-/Forstwirtschaft, Sonst. Unternehmen	158
THH-18 Allgemeine Finanzwirtschaft	164
Anhang	
VII. Sonstige Pflichtangaben	168
VIII. Anlagen	169
Anlage 1: Organe der Gemeinde Deizisau	169
Anlage 2: Gliederung der Teilhaushalte	170
Anlage 3: Vermögensübersicht	171
Anlage 3: Übersicht über den Stand der Rücklagen	171
Anlage 4: Schuldenübersicht	172
Anlage 5: Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss	173
Anlage 6: Rückstellungsübersicht	174
Anlage 7: Übersicht über geleistete und aktivierte Investitionskostenzuschüsse	175
Anlage 8: Beteiligungsübersicht	175
Anlage 9: Wirtschaftlichkeitsübersicht	176



JAHRESABSCHLUSS

GEMEINDE DEIZISAU

2025

Aufgrund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 22.09.2026 den Jahresabschluss für das Jahr 2025 mit folgenden Werten fest:

1. In der **Ergebnisrechnung** mit den folgenden Beträgen

1.1	Summe der ordentlichen Erträge	25.983.914,19 €
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-30.670.518,72 €
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-4.686.604,53€
1.4	Außerordentliche Erträge	10.459,80 €
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	10.459,80 €
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	-4.676.144,73 €

2. In der **Finanzrechnung** mit den folgenden Beträgen

2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.105.209,85 €
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.150.686,13 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-2.045.476,28 €
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	127.660,90 €
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-1.896.205,79 €
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-1.768.544,89 €
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-3.814.021,17 €
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	0,00 €
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-3.814.021,17 €
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	3.264.169,63 €
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	3.110.379,72 €
2.14	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	-549.851,54 €
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	2.560.528,18 €



3. Auf der **Aktivseite** und **Passivseite der Bilanz** mit den folgenden Beträgen

3.1	Immaterielles Vermögen	5.204,51 €
3.2	Sachvermögen	57.963.494,27 €
3.3	Finanzvermögen	7.758.198,72 €
3.4	Abgrenzungsposten	1.834.285,51 €
3.5	Nettoposition	0,00 €
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	67.561.183,01 €
3.7	Basiskapital	53.031.871,98 €
3.8	Rücklagen	1.812.079,24 €
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €
3.10	Sonderposten	8.271.445,82 €
3.11	Rückstellungen	658.650,07 €
3.12	Verbindlichkeiten	2.540.728,40 €
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.246.407,50 €
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	67.561.183,01 €

4. Behandlung von **Überschüssen** und **Fehlbeträgen** (§ 49 Absatz 3 Satz 4 i.V.m. § 2 Absatz 1 Nr. 25 bis 35 GemHVO)

Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen		Vorjahr	Haushaltsjahr
		EUR 3	EUR 4
1. beim ordentlichen Ergebnis			
1.1	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren aus dem ordentlichen Ergebnis		
1.2	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
1.3	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		
1.4	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-1.693.533,85 €	-2.514.086,95 €
1.5	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses		-10.459,80 €
1.6	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		-2.162.057,78 €
1.7	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre		
1.8	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital		
2. beim Sonderergebnis			
2.1	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	224.559,64 €	
2.2	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		
2.3	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital		

Deizisau, 23.09.2026

Thomas Matrohs
Bürgermeister



RECHENSCHAFTSBERICHT

I. Vorbemerkung

Zum 01.01.2013 hat die Gemeinde Deizisau das „Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen“ (NKHR) eingeführt. Damit verbunden war die Erstellung der Eröffnungsbilanz, die in der Gemeinderatssitzung vom 19. Januar 2016 festgestellt wurde. Der vorliegende Jahresabschluss 2025 ist nun der zwölfte nach doppelten Grundsätzen.

Im Rechenschaftsbericht sind gem. § 54 GemHVO der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Bestandteile des Jahresabschlusses sind die **Bilanz** (§ 52 GemHVO), die **Ergebnisrechnung** (Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen, § 49 GemHVO) und die **Finanzrechnung** (im Haushaltsjahr eingegangene Einzahlungen und geleistete Auszahlungen, § 50 GemHVO). Die einzelnen Bestandteile werden detailliert im weiteren Verlauf erläutert. Des Weiteren muss der Jahresabschluss um einen Anhang gem. § 53 GemHVO erweitert werden.

Die Feststellung des Jahresabschlusses erfolgt durch Beschluss des Gemeinderats in öffentlicher Sitzung. Der Gemeinderatsbeschluss ist im Amtsblatt bekannt zu geben und unverzüglich der Rechtsaufsichtsbehörde und der Prüfungsbehörde mitzuteilen. Zusammen mit dem Rechenschaftsbericht ist der Jahresabschluss an sieben Tagen öffentlich auszulegen. In der öffentlichen Bekanntgabe ist auf die Auslegung hinzuweisen.

Dem Gemeinderat wird der gesamte Jahresabschluss vorgelegt. Die Jahresrechnung gliedert sich, wie der Haushaltsplan, in die Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzzrechnung und in die festgelegten Teilhaushalte.

Der Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Deizisau wurde vom Gemeinderat am 21.01.2025 beschlossen. Mit Erlass vom 05.02.2025 erfolgte die Genehmigung durch das Landratsamt Esslingen. Ein „Finanzzwischenbericht“ (GRV 66/2025) wurde dem Gemeinderat am 15.07.2025 vorgestellt.

II. Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage

Im Rahmen des Haushaltsplans 2025 wurde mit einem negativen ordentlichen Ergebnis von -2.850.000 € geplant. Im Rahmen des Finanzzwischenberichtes wurde mit einem um 2.585.000 € schlechteren Gesamtergebnis von insgesamt 5.046.000 € gerechnet. Ausschlaggebend hierfür waren massive Mehraufwendungen rd. +2,4 Mio. € aufgrund einer Aussetzung der Vollziehung einer Gewerbesteuerforderung und deren Verzinsung.

Das Jahr 2025 schließt mit einem **negativen ordentlichen Ergebnis von -4.686.605 €** ab. Die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge beträgt 25.983.914,19 €. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 30.670.518,72 € liegen mit rd. -) 2,5 Mio. € über dem Planansatz mit 28,1 Mio. €. Das **Gewerbesteueraufkommen** liegt im Jahr 2025 bei **7.842.214 €**. Unter Berücksichtigung aller Aussetzungen der Vollziehung in Höhe von 2.706.601 € (ohne Zinsen), liegt das realistische Gewerbesteueraufkommen 2025 bei rd. 5.135.613 €. Diese Größenordnung liegt weit unter den Vorjahren und auch unter dem 5-Jahresdurchschnitt der Gewerbesteuer mit rd 7,0 Mio. €.



Das **Sonderergebnis 2025** schließt mit einem Plus von **10.459 €** ab. Dieses ergibt sich ausschließlich aus Grundstücksgeschäften. Außerordentliche Aufwendungen entstanden im Berichtsjahr keine.

Das **Gesamtergebnis mit -4.676.145 €** hat sich im Vergleich zum Vorjahr (-) 1.468.974 €) deutlich verschlechtert.

Das negative ordentliche Ergebnis (-4.686.605 €) wird mit Hilfe von Überschüssen aus den Vorjahren aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gedeckt (2.514.087). Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses existiert somit nicht mehr. Der Restbetrag, der gedeckt werden musste in Höhe von 2.172.518 € wurde durch die direkte Verrechnung des Sonderergebnisses mit 10.459 € und der Entnahme aus der Rücklage der Sonderergebnisse in Höhe von 2.162.057 € realisiert.

Insgesamt verringert sich der **Rücklagenbestand** um 4.676.145 € auf insgesamt **1.812.079 €** (VJ 6.844.224 €).

Das Eigenkapital verringert sich deshalb auf insgesamt 54.843.951 € (VJ 59.520.096 €). Bei einer Bilanzsumme von 67.561.183 € (VJ 71.520.323 €) bedeutet dies eine **Eigenkapitalquote von 81,18 %** (VJ 83,22 %). In diesem Zusammenhang darf auf die weiteren Kennzahlen unter Ziff. 3 und 4 verwiesen werden.

Der Bestand der **liquiden Mittel** verringert sich im Haushaltsjahr 2024 von bisher 3.111.030 € auf **2.561.678 €**. Diese Tatsache ist hauptsächlich auf den negativen Cash-Flow (-2.045.476 €) und den Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (-1.768.545 €) zurückzuführen. Nicht vergessen werden sollte jedoch, dass es zudem zahlreiche Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2026 gibt, welche dann entsprechend zu einem Mittelabfluss führen. Mit einer Kreditaufnahme in den kommenden Jahren muss aufgrund der Großinvestitionen (Erweiterung GMS und OKS III) gerechnet werden. Erfreulich ist die Tatsache, dass der Kassenbestand über der wieder eingeführten Mindestliquidität (443.164 €) liegt. Verwiesen werden darf in diesem Zusammenhang auf die Anlage Nr. 6.

Das ordentliche Ergebnis 2025 ist, entsprechend der Haushaltsplanung, nicht ausgeglichen. Die Kernzielsetzung des NKHR „Generationsgerechtigkeit“ - die grundsätzliche Erwirtschaftung eines positiven ordentlichen Ergebnisses - ist damit im Berichtsjahr 2025 nicht erfüllt.

III. Ausblick

Im Rechenschaftsbericht ist gem. § 54 GemHVO neben dem Verlauf der Haushaltswirtschaft und der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde auch ein kurzer Ausblick auf das künftige Haushaltsjahr darzustellen.

Geplant wird im Rahmen der Haushaltssatzung 2026 mit Erträgen von 26.900.000 € und Aufwendungen von 28.470.000 €, so dass sich ein negatives ordentliches Ergebnis von -1.570.000 € ergibt. Außerordentliche Erträge wurden im Haushaltsjahr 2026 mit 481.000 veranschlagt; sodass das Gesamtergebnis mit -1.089.000 € beziffert werden kann. Die Lage Mitte des Haushaltsjahres 2026 zeichnet sich jedoch aufgrund des Gewerbesteuer einbuchs als deutlich dramatischer ab.

Die mittelfristige Finanzplanung des Haushaltes 2026 zeigt in den künftigen Jahren ein dauerhaft schlechtes Bild: 2027: -1.284.500 €, 2028: -1.946.500 €, 2029: -627.000 €. Angemerkt werden muss in diesem Zusammenhang, dass hierin für die Gewerbesteuer noch Planansätze in Höhe von 7,5 Mio. € veranschlagt sind. Bereits heute ist klar, dass dieser Ansatz nicht erreicht werden muss und die Planzahlen sich entsprechend weiter verschlechtern werden.



IV. Finanzkennzahlen

Mit Hilfe von Kennzahlen können Zeit- und Vergleichsreihen aufgebaut werden. Diese ermöglichen neben differenzierten Aussagen zur wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit einer Gemeinde langfristig auch interkommunale Vergleiche. Aus einer Vielzahl von möglichen Kennzahlen werden beispielhaft einige sinnvolle Kennzahlen dargestellt und erläutert.

1. Strukturkennzahlen

1.1 Eigenkapitalquote

Die **Eigenkapitalquote** beträgt zum 31.12.2025 **81,18 %** (zum 31.12.2024: 83,22 %). Sie misst den Anteil des Eigenkapitals (Ziff. 1 Kapitalposition) am gesamten bilanzierten Kapital (Bilanzsumme) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.

Die Kennzahl zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme. Je höher die Eigenkapitalquote, desto unabhängiger ist die Gemeinde tendenziell von Fremdkapitalgebern. Die Eigenkapitalausstattung gilt als Indikator für die kommunale Substanz bzw. für die stetige Aufgabenerfüllung, die bei haushaltswirtschaftlichen Fehlbeträgen für eine Inanspruchnahme zur Verfügung steht. Im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit sollte allerdings keine Generation Eigenkapital verbrauchen.

Bei der Bildung von Eigenkapitalquote ist grundsätzlich zu beachten, dass damit eine nicht vorhandene Pufferfunktion suggeriert wird. Es wird gegenwärtig im geltenden Recht nicht zwischen veräußerbarem und nicht-veräußerbarem Vermögen unterschieden. Kommunen verfügen allerdings über Vermögen, das nur schwerlich bzw. überhaupt nicht veräußert werden kann oder darf, z.B. Brücken, Schulen, Wege etc. Dem Eigenkapital steht auf der Aktivseite der Bilanz zum Teil unveräußerbares Vermögen gegenüber, das in der Konsequenz nicht zur Befriedigung von Gläubigeransprüchen verfügbar ist.

Bei der Bewertung ist zu beachten, dass Eigenkapitalquote nichts über die aktuelle Leistungsfähigkeit der Kommune aussagen. Das Eigenkapital ist immer ein Spiegelbild der Vergangenheit, d.h. die Eigenkapitalquote kann negativ sein, obgleich das aktuelle und die folgenden (ordentlichen) Jahresergebnisse positiv sein können.

1.2 Anlagenintensität

Als Anlagenintensität bezeichnet man das Verhältnis von Sachvermögen zum Gesamtvermögen (= Bilanzsumme). Diese beträgt zum 31.12.2025 **85,79%** (31.12.2024: 82,04%).

Die Anlagenintensität gibt Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil des langfristig in der Gemeinde gebundenen Anlagevermögens am gesamten Vermögen ist. Da mit einer hohen Anlagenintensität auch hohe fixe Kosten (z.B. Abschreibungen, Instandhaltungskosten) einhergehen, lässt eine hohe Anlagenintensität i.d.R. auch auf hohe Fixkosten in der Zukunft schließen. Man betrachtet die Anlagenintensität daher auch als Maß für die Anpassungsfähigkeit und Flexibilität der Kommune.



2. Erfolgskennzahlen

2.1 Ordentliches Ergebnis

Ordentliches Ergebnis: **-4.686.604,53 €** (Plan: -2.850.000 €)

31.12.2024: **-1.693.533,85 €** (Plan: -800.000 €)

31.12.2023: **-1.937.867 €** (Plan: -1.300.000 €)

Das ordentliche Ergebnis stellt den Erfolg der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit im zu betrachtenden Rechnungsjahr dar. Das ordentliche Ergebnis ist dadurch gekennzeichnet, dass es durch die im außerordentlichen Ergebnis erfassten außerordentlichen Vorgänge (z.B. Ertrag aus Vermögensveräußerung bei Verkauf über Buchwert) nicht beeinflusst werden kann.

Der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses gilt als bedeutendste Kenngröße zur Beurteilung der Generationengerechtigkeit. Ist das ordentliche Ergebnis im Hinblick auf einen Mehrjahreshorizont negativ, so kann geschlussfolgert werden, dass keine generationengerechte Haushaltspolitik betrieben wurde. Umgekehrt kann bei einem ausgeglichenen ordentlichen Ergebnis von einer generationengerechten Haushaltspolitik gesprochen werden.

2.2 Aufwandsdeckungsgrad

Der **Aufwandsdeckungsgrad** zum 31.12.2025 beträgt **84,72 %** (31.12.2024: 93,41%).

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns – auch im Sinne der Generationengerechtigkeit – zu. Liegt die Kennzahl in einem Mehrjahreszeithorizont bei 100 (oder leicht höher), so wurde eine generationengerechte Haushaltspolitik betrieben.

Der Aufwandsdeckungsgrad ist jedoch nicht gleichzusetzen mit dem Haushaltsausgleich, der fordert, dass der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Der Haushaltsausgleich bezieht neben dem Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen noch das außerordentliche Ergebnis mit ein.

3. Finanzkennzahlen

3.1 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit)

Bei einem ausgeglichenen oder positiven Finanzergebnis im Haushaltsjahr können die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit durch Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gedeckt werden. Damit wird deutlich, dass die Gemeinde den Handlungsspielraum für zukünftige Generationen nicht durch die Aufnahme von Krediten verringert. Ein positives Finanzergebnis eröffnet die Chance, (zukünftig) notwendige Investitionen ganz oder zum Teil aus Eigenmitteln zu finanzieren. Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit sollte keinesfalls negativ sein, da ansonsten zur Finanzierung laufender Auszahlungen entweder Kassenkredite aufgenommen, Vermögen veräußert, auf Investitionen verzichtet oder auf Liquiditätsreserven zurückgegriffen werden muss.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt **-2.045.476 €** (Plan -1.126.300 €).

31.12.2024: 812.370 € (Plan 1.219.000 €)

31.12.2023: 3.761.459 € (Plan 612.400 €)



4. Kennzahlenset

Kennzahl	Einheit	Ergebnis VJ (HJ-2) 2023	Ergebnis VJ (HJ-1) 2024	Ergebnis HJ 2025	Planung HJ+1 2026	Planung HJ+2 2027	Planung HJ+3 2028
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	1.937.867	-1.693.534	-4.686.605	-1.570.000	-1.655.000	-2.195.000
Betrag je Einwohner	€/EW	279,72	-251,08	-697,83	-233,77	-246,43	-326,83
Aufwandsdeckungsgrad	%	107,72%	93,41%	84,72%	94,49%	94,18%	92,45%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	11.756.770	7.680.782	8.887.478	9.693.006	9.469.915	8.981.105
Betrag je Einwohner	€/EW	1.696,99	1.138,74	1.323,33	1.443,27	1.410,05	1.337,27
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	46,86%	29,91%	28,98%	34,05%	33,28%	30,91%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	9.818.904	9.374.315	13.574.083	11.263.006	11.224.915	11.031.505
Betrag je Einwohner	€/EW	1.417,28	1.389,82	2.021,16	1.677,04	1.671,37	1.642,57
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	39,13%	36,50%	44,26%	39,56%	39,45%	37,96%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	319.663	224.560	10.460	481.000	370.500	348.500
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	2.257.530	-1.468.974	-4.676.145	-1.089.000	-1.284.500	-1.846.500
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	3.761.459	812.370	-2.045.476	127.126	223.735	-391.825
Betrag je Einwohner	€/EW	542,94	120,44	-304,57	18,93	33,31	-58,34
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	200.000	67.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	3.761.459	812.370	-2.045.476	127.126	23.735	-458.825
Betrag je Einwohner	€/EW	542,94	120,44	-304,57	18,93	3,53	-68,32
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	388.372	405.523	443.164	475.175	502.993	515.306
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende 3)							
absoluter Betrag	€	4.726.479	3.110.379	2.560.528	3.066.254	1.413.089	755.164
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	60.989.070	59.520.096	54.843.951			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	53.031.872	53.031.872	53.031.872			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanz-summe	%	83,52%	83,22%	81,18%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	16,48%	16,78%	18,82%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	114,08%	111,63%	104,02%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	0	0	0	2.556.000	2.470.000	2.384.000
Betrag je Einwohner	€/EW	0	0	0	380,58	367,78	0
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0	0	0	2.600.000	0	2.500.000

*30.06.2023 6.928 Einwohner

*30.06.2024 6.745 Einwohner

*30.06.2025 6.716 Einwohner

Den hier genannten Jahresendbeständen liegt nicht der tatsächliche Jahresanfangsbestand der liquiden Mittel zugrunde



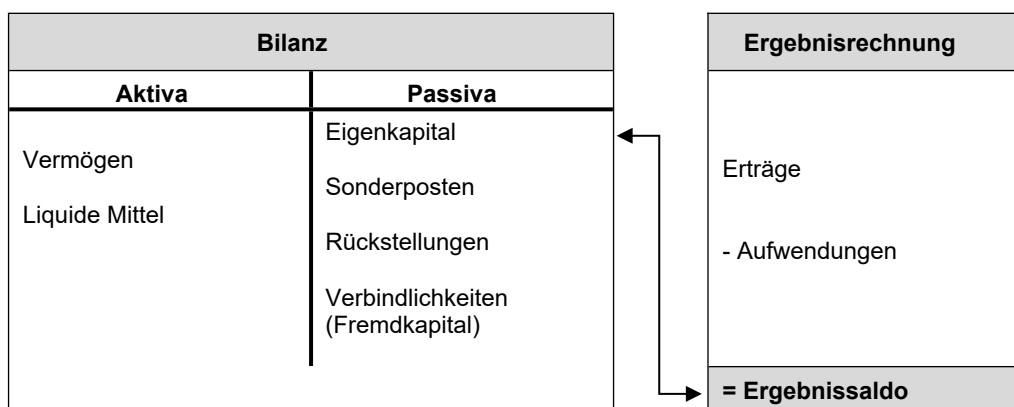
ERGEBNISRECHNUNG

I. Gesamtergebnis

1. Ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis

In der **Ergebnisrechnung** werden alle **Aufwendungen und Erträge** gegenübergestellt. Die Ergebnisrechnung ist mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar.

Die Ergebnisrechnung beinhaltet auch die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen wie z. B. die Abschreibungen. Zunächst wird das ordentliche Ergebnis, dann das Sonderergebnis ermittelt. Beide Salden ergeben das Gesamtergebnis.



Der Saldo des Ergebnishaushalts erhöht bzw. vermindert das Eigenkapital der Gemeinde.

Geplant wurde mit einem **Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von 25.250.000 €** und mit einem **Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von 28.100.000 €**, so dass sich ein ordentliches planerisches **Ergebnis von –2.850.000 €** ergeben hat. **Außerordentlichen Erträge** wurden mit einem Betrag von **389.000 €** geplant, wodurch sich das planerische **Gesamtergebnis auf –2.461.000 € verbessert**.

Tatsächlich belaufen sich die ordentlichen **Erträge im Rechnungsjahr 2025 auf 25.983.914 €** und die ordentlichen **Aufwendungen auf 30.670.519 €**. Hieraus errechnet sich ein **negatives ordentliches Ergebnis von 4.686.605 €**. Das Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit durch die vollständige Deckung aller Aufwendungen (insbesondere der Abschreibungen als Werteverzehr) durch Erträge kann somit im Jahr 2025 als nicht erfüllt angesehen werden. Es wurden zudem **außerordentliche Erträge** in Höhe von **10.459 €** verbucht. Außerordentliche Aufwendungen sind im Berichtsjahr nicht angefallen. Das **Sonderergebnis** beträgt demnach **10.459 €**.

Die Salden des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses führen zu einem **Gesamtergebnis im Betrag von –4.676.145 €**.

2. Ausgleich der Ergebnisrechnung

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung müssen ausgeglichen sein (§ 80 Abs. 2 S. 2 GemO). Nur wenn der Ressourcenverbrauch (Aufwendungen) durch Ressourcenaufkommen (Erträge) gedeckt werden kann, ist dem Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit Rechnung getragen und die stetige Aufgabenerfüllung sichergestellt. Das ordentliche Ergebnis 2025 weist ein Defizit von –4.686.605 € auf. Demnach liegt der gesetzlich geforderte nicht Ausgleich vor.



3. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

Nr.	2025	Sonderer- gebnis	Ordentliches Ergebnis	Verlustvortrag vom Vorjahr	Verlustvor- trag vom Vorvorjahr	Verlustvortrag vom Vorvor- vorjahr
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
1	nachrichtlich: vorgetragene Fehlbeträge aus Vorjahren zu Jahresbeginn					
2	nachrichtlich: davon bereits im Rahmen des ordentlichen Ergebnisses abgedeckt nach § 49 Abs. 2 i.V.m. § 2 Abs. 1 Nr. 20 GemHVO					
3	verbleibende Beträge	10.459	-4.686.605			
4	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses					
5	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0				
6	Entnahme aus der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses nach § 25 Abs. 1 GemHVO		-2.514.087			
7	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 1 GemHVO		-10.459			
8	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 2 GemHVO		-2.162.058			
9	Fehlbetragsvortrag längstens für drei Jahre nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
10	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
11	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 4 Satz 1 GemHVO					
12	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 4 GemHVO					



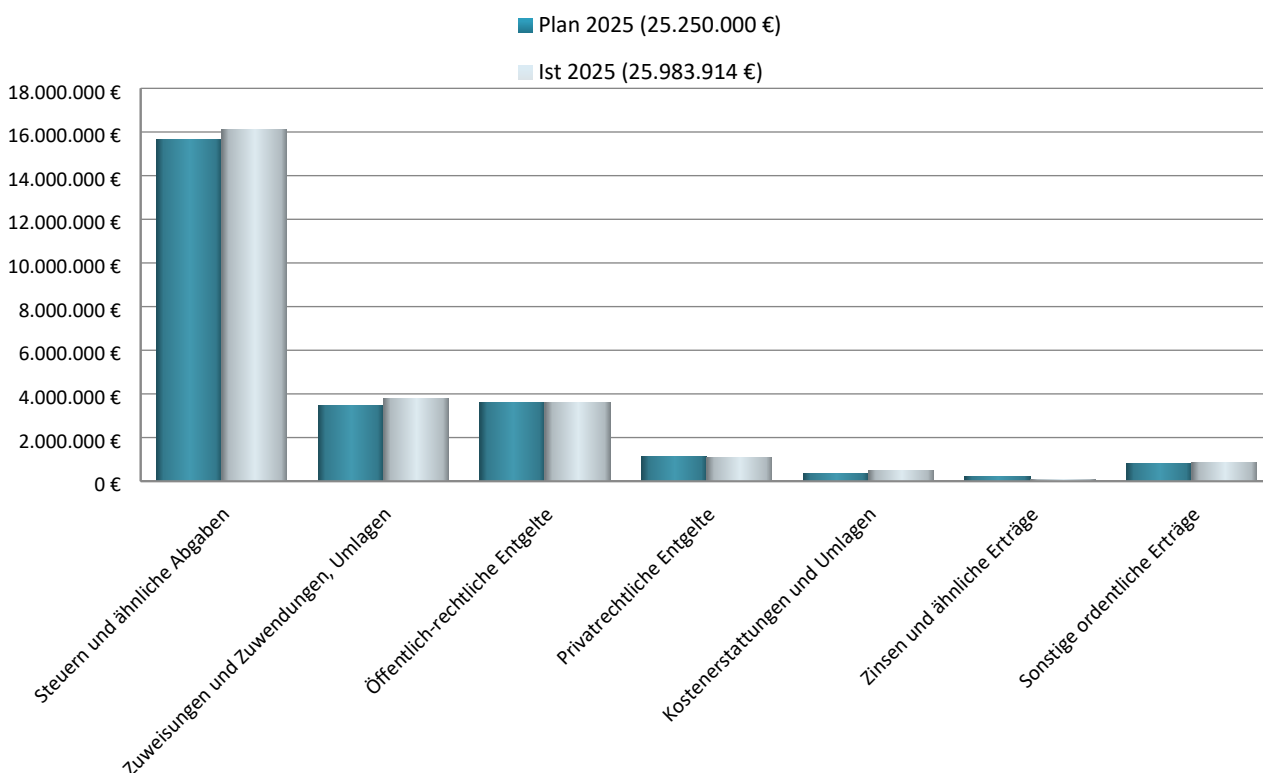
II. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

1. Ordentliche Erträge

Erträge sind der zahlungswirksame und nichtzahlungswirksame Wertezuwachs (Ressourcenaufkommen) im Rechnungsjahr.

Geplant waren **Erträge von insgesamt 25.250.000 €**. Das **Rechnungsergebnis** beläuft sich auf **25.983.914 €**. Dies bedeutet **mehr Erträge von +) 733.914 €**.

Ordentliche Erträge



1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Bezeichnung	Plan 2025	Ist 2025	Differenz
Grundsteuer A und B	1.136.000,00 €	1.182.196,19 €	46.196,19 €
Gewerbesteuer	7.500.000,00 €	7.842.214,83 €	342.214,83 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.744.100,00 €	5.789.458,78 €	45.358,78 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	776.200,00 €	789.315,65 €	13.115,65 €
Vergnügungssteuer	10.000,00 €	8.203,56 €	-1.796,44 €
Hundesteuer u. sonst. steueräbnl. Erträge	58.300,00 €	43.545,00 €	-14.755,00 €
Familienleistungsausgleich	451.200,00 €	460.510,00 €	9.310,00 €
Summe	15.675.800,00 €	16.115.444,01 €	439.644,01 €

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben wurden **Mehrerträge von rd. 439.644 €** erzielt. Diese positive Entwicklung ist vor allem auf die Steuereinnahme zurückzuführen. Für die Gewerbesteuer gilt dies nur vordergründig aufgrund der Aussetzung der Vollziehung von Gewerbesteuerforderungen, die bei den Aufwendungen wieder belastet werden.



1.2 Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen, aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Bezeichnung	Plan 2025	Ist 2025	Differenz
Schlüsselzuweisungen vom Land	109.800,00 €	232.793,20 €	122.993,20 €
Kommunale Investitionspauschale	942.900,00 €	976.387,80 €	33.487,80 €
Sonstige allg. Zuweisungen Land		34.831,17 €	34.831,17 €
Sonstige allg. Zuweisungen Bund	55.300,00 €	34.914,40 €	-20.385,60 €
Zuweisungen und Zuschüsse lfd. Zwecke	1.924.000,00 €	2.098.452,33 €	174.452,33 €
Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen	220.100,00 €	213.407,09 €	-6.692,91 €
Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	199.800,00 €	185.806,25 €	-13.993,75 €
Summe	3.451.900,00 €	3.776.592,24 €	324.692,24 €

Ein Ziel des Finanzausgleichs ist es, den Unterschied zwischen der Bedarfsmesszahl und der Steuerkraftmesszahl auszugleichen. Übersteigt die Bedarfsmesszahl die Steuerkraftmesszahl, so erhält die Gemeinde eine **Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft** in Höhe einer Quote von 69,98% des Differenzbetrages. 2025 erhielt die Gemeinde Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft in Höhe von insgesamt 232.793 €.

Die **kommunale Investitionspauschale** soll grundsätzlich für Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen verwendet werden. Sie beträgt im Haushaltsjahr **976.388 €** und liegt somit um 33.831 € über dem Planansatz von 942.200 €.

Der Gesamtbetrag der **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke mit 2.098.452 €** liegt mit 174.452 € über dem Planansatz in Höhe von 1.924.000 €. Unter anderem wird hierunter die Förderung der Kindergärten und Kleinkindbetreuung nach §§ 29b und 29c FAG (Plan: 1.400.900 €; Ist: 1.490.605 €) sowie das Bereitstellungsentgelt der Gemeinde Altbach für die Betreuungsplätze im Kinderhaus Himmelblau (45.850 €) und der pauschale Sachkostenbeitrag je Gemeinschaftsschüler entsprechend § 17 FAG sowie die Förderung der Schulsozialarbeit (490.764 €) verbucht. Zudem hat die Gemeinde Deizisau Zuwendungen für die Sprachförderung (28.073 €), die Schulkindbetreuung (52.391 €), das Feuerwehrwesen (6.165 €) und den Verkehrslastenausgleich nach § 27 Abs. 1 FAG (4.332 €) enthalten.

Die **Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen und Beiträgen** wurde im Haushaltsjahr 2025 mit einem Betrag von 419.900 € angesetzt. Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2025 Sonderposten im Betrag von **399.213 €** aufgelöst. Unterteilt wird dieser Betrag zum einen in die Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen (213.407 €) und zum anderen in die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen (185.806 €).

1.3 Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Entgelte

Bezeichnung	Plan 2025	Ist 2025	Differenz
Verwaltungsgebühren	66.600,00 €	70.271,41 €	3.671,41 €
Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	3.538.500,00 €	3.514.571,56 €	-23.928,44 €
Mieten und Pachten	871.600,00 €	819.189,65 €	-52.410,35 €
Erträge aus Verkauf	49.500,00 €	75.228,25 €	25.728,25 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	231.600,00 €	199.442,21 €	32.157,79 €
Summe	4.757.800,00 €	4.678.703,08 €	-79.096,92 €

In Summe wurden 79.097 € weniger Einnahmen in diesem Bereich erzielt als geplant. Vor allem im Bereich der Benutzungsgebühren sowie den Mieten und Pachten konnte der prognostizierte Planansatz nicht erreicht werden. Erfreulich ist die Tatsache, dass in den anderen Bereichen Mehrerträge generiert werden konnten.



1.4 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	Plan 2025	Ist 2025	Differenz
Erstattungen vom Bund	4.400,00 €	9.070,43 €	4.670,43 €
Erstattungen vom Land	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erstattungen von Gemeinden	221.300,00 €	251.792,73 €	30.492,73 €
Erstattungen öffentlicher Sonderrechnung	145.300,00 €	218.535,05 €	73.235,05 €
Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00 €	7.982,52 €	7.982,52 €
Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	371.000,00 €	487.380,73 €	116.380,73 €

Insgesamt konnten bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen 116.381 € mehr Erträge im Vergleich zum Planansatz mit 371.000 € erzielt werden. Bei den **Erstattungen des Bundes** handelt es sich um die Kriegsgräberpauschale (524 €) und die Wahlkostenerstattung für die Bundestagswahl (8.546 €). Unter den **Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden** werden unter anderem die Erstattung des Landkreises für die Tagespflege (24.000 €) und das Abwasserbehandlungsentgelt der Gemeinde Denkendorf (23.411 €) sowie der Interkommunale Kostenausgleich (154.058 €) und die Rückzahlung des Landkreises für die Um- und Anbaukosten einer Unterbründungseinrichtung im Bereich des Schießhausweges (50.324 €) nachgewiesen. Die **Erstattungen von öffentlicher Sonderrechnung** im Gesamtbetrag von 218.535 € stellen die Verwaltungskostenpauschale vom Eigenbetrieb an die Kernverwaltung dar. Alle Fachbereiche, die für den Eigenbetrieb tätig sind, erhalten eine Vergütung für ihre Verwaltungsarbeit.

1.5 Zinsen und ähnliche Erträge

Bezeichnung	Plan 2025	Ist 2025	Differenz
Zinserträge von Sondervermögen	8.000,00 €	5.609,59 €	-2.390,41
Zinserträge von Kreditinstituten	148.100,00 €	45.003,32 €	-103.096,68 €
Zinserträge von sonst. inländ. Bereichen, Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen, Weiterbelastung Bankgeb.	37.200,00 €	39.451,28 €	2.251,28
Summe	193.300,00 €	90.064,19 €	-103.235,81 €

Bei den **Zinserträgen mit insgesamt 90.064 €** konnte der Planansatz mit 193.300 € nicht erreicht werden. Die Zinserträge von Sondervermögen beinhalten die Darlehenszinsen des dem Freibad gegebenen Darlehens. Die Zinserträge von Kreditinstituten beinhalten die Verzinsung von Guthaben auf Giro- und Tagesgeldkonten sowie Festgeldanlagen. Die Ausschüttung der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft Netze BW GmbH & Co. KG (39.451 €) macht sich bei den Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen bemerkbar.

1.6 Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	Plan 2025	Ist 2025	Differenz
Konzessionsabgaben	351.000,00 €	248.851,44 €	-102.148,56 €
Bußgelder	39.900,00 €	50.848,26 €	10.948,26 €
Nebenforderungen, andere ordentl. Erträge	409.300,00 €	536.030,24 €	126.730,24 €
Summe	800.200,00 €	835.729,94 €	35.529,94 €

Die sonstigen ordentlichen Erträge schließen mit einem Gesamtergebnis von 835.730 € ab. Dies sind 35.530 € mehr im Vergleich zum Planansatz mit 800.200 €. Im Bereich der Konzessionsabgaben (Strom, Fernwärme und Wasser) konnte die Wasserkonzessionsabgabe leider nicht vollumfänglich erwirtschaftet werden, sondern nur 14.365 €. Des Weiteren wurden im Jahr 2025 Bußgelder im Betrag von 50.848 € vereinnahmt. Dies bedeutet ein Plus von 10.948 € gegenüber dem Planansatz mit 39.900 €.

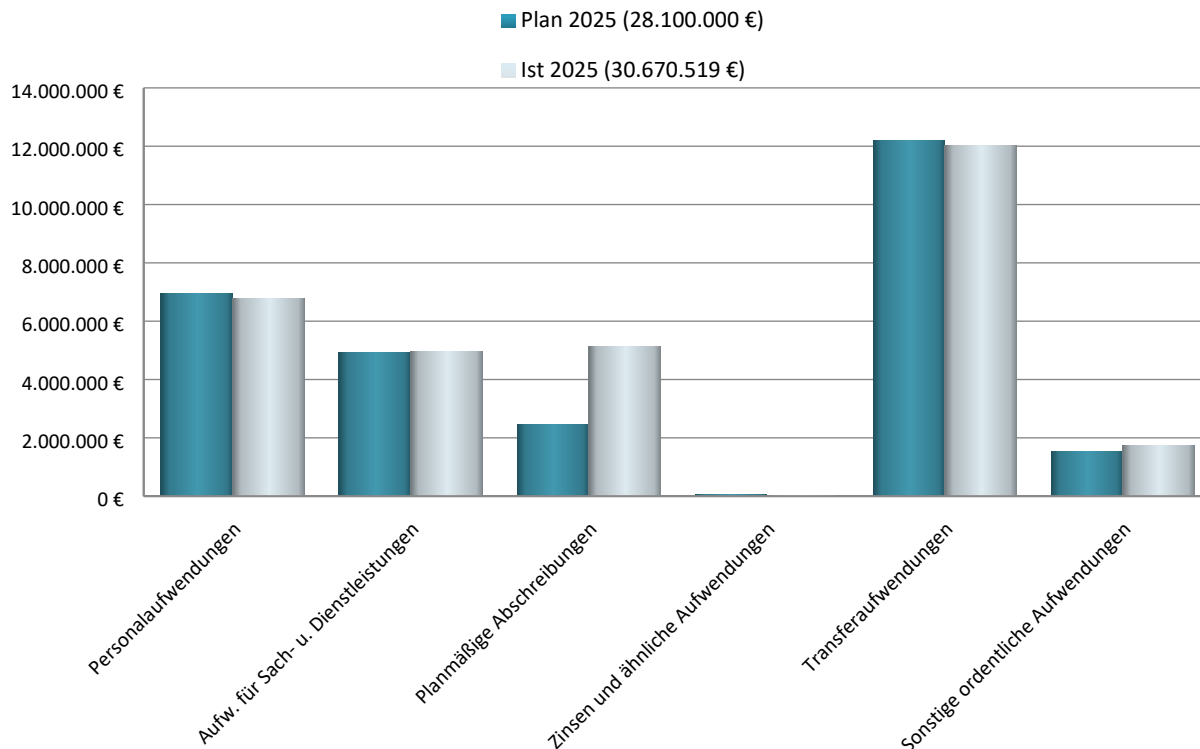
Eine Planabweichung – unabhängig davon in welche Richtung – ist in diesem Sachkontenbereich absolut üblich; nachdem dieser Planansatz lediglich aufgrund Vorjahresergebnissen beispielsweise mittels einer Durchschnittsberechnung geschätzt wird.

2. Ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen sind der zahlungswirksame und nichtzahlungswirksame Werteverzehr (Ressourcenverbrauch) im Rechnungsjahr. Geplant waren **Aufwendungen** von insgesamt **28.100.000 €**. Das **Rechnungsergebnis** beläuft sich auf **30.670.519 €**. Dies bedeutet **mehr Aufwand im Betrag von 2.567.519 €**.



Ordentliche Aufwendungen



2.1 Personalaufwendungen

Im Haushaltsjahr 2025 erhöhte sich der Stellenbestand gegenüber dem Vorjahr von insgesamt 93,97 auf 103,04 Stellen und damit um 9,07 Stellen. Davon entfielen 1,00 Stelle auf den Beamtenbereich und 8,07 Stellen auf die Beschäftigten. Die wesentliche Veränderung bei den Beschäftigten ergab sich im Bereich S 8a mit einer Erhöhung um 7,22 Stellen durch die Übernahme des Kinderhauses Palmscher Garten. Weitere Veränderungen betrafen insbesondere die Entgeltgruppen EG 9a und S 13.

Die Ausweitung des Stellenplans führte nicht zu einer entsprechenden Erhöhung der tatsächlichen Personalbesetzung. Im Stichtagsvergleich (30.06. des Vorjahres) verringerte sich die Zahl der tatsächlich besetzten Stellen von 85,67 auf 81,27 Stellen.

Die Personalaufwendungen beliefen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 6.789.601,29 €. Damit wurde der Haushaltsansatz von 6.950.300,30 € um 160.698,71 € bzw. rund 2,3 % unterschritten. Gegenüber dem Vorjahr mit 5.886.019,84 € erhöhten sich die Personalaufwendungen um 903.581,45 € bzw. rund 15,4 %.

Die Entwicklung der Personalaufwendungen wurde neben der tatsächlichen Personalbesetzung insbesondere durch tarif- und besoldungsrechtliche Anpassungen beeinflusst. Für die tariflich Beschäftigten erfolgte zum 1. April 2025 nach der Tarifeinigung im TVöD eine lineare Entgelterhöhung von 3,0 %, mindestens jedoch 110 € monatlich. Die bereits zum 1. März 2024 wirksam gewordene Erhöhung der Tabellenentgelte um 200 € zuzüglich 5,5 % wirkte im gesamten Haushaltsjahr 2025 fort.

Im Beamtenbereich führten die gesetzlichen Besoldungsanpassungen in Baden-Württemberg ebenfalls zu höheren Aufwendungen. Zum 1. Februar 2025 wurden die Grundgehaltssätze um 5,5 % erhöht.

Darüber hinaus wirkten sich Veränderungen der Personalstruktur, Stufenaufstiege, Höhergruppierungen sowie die damit verbundenen Arbeitgeberaufwendungen für Sozialversicherung und Versorgung auf die Höhe der Personalaufwendungen aus.



2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	Plan 2025	Ist 2025	Differenz
Unterhaltung von Grundstücken u. baul. Anl.	612.000,00 €	499.369,18 €	-112.630,82 €
Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen	428.800,00 €	514.360,99 €	85.560,99 €
Unterhaltung Leitungsnetz	395.000,00 €	590.952,06 €	195.952,06 €
Erwerb u. Unterhaltung bewegl. Vermögen	326.100,00 €	241.323,13 €	-84.776,87 €
Mieten und Pachten, Leasing	464.300,00 €	356.578,69 €	-107.721,31 €
Auf. Energie, Heizung, Beleuchtung	526.100,00 €	647.618,42 €	121.518,42 €
Aufwand Wasser und Abwasser	97.300,00 €	95.873,77 €	-1.426,23 €
Aufwand Gebäudereinigung	373.700,00 €	471.473,10 €	97.773,10 €
Aufwand Versicherungen u. sonst. Bewirt.	121.200,00 €	149.666,89 €	28.466,89 €
Haltung von Fahrzeugen	70.300,00 €	85.740,20 €	15.440,20 €
Dienst-u. Schutzkl., Aus- u. Fortbildung	154.000,00 €	146.370,11 €	-7.629,89 €
Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	440.400,00 €	359.199,09 €	-81.200,91 €
Aufw. EDV u. bezog. Leist. u. Waren	472.500,00 €	325.334,83 €	-147.165,17 €
Aufwand für Dienstleistungen	182.700,00 €	177.928,76 €	-4.771,24 €
Aufwand für Hilfs- u. Betriebsstoffe	197.000,00 €	241.288,46 €	44.288,46 €
Lehr- u. Unterrichtsmittel, w. schul.	57.400,00 €	64.183,46 €	6.783,46 €
Aufwendungen			6.783,46 €
Summe	4.918.800,00 €	4.967.261,14 €	48.461,14 €

Nachfolgend werden ausschließlich maßgebende Kostenüber- bzw. Kostenunterschreitungen erläutert. Um eine flexiblere Mittelbewirtschaftung zu erzielen, wurde im Rahmen der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen eine **Budgeteinheit für die Gebäudeunterhaltung** (Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen) gebildet. Die Gebäudeunterhaltungsaufwendungen sind somit über den gesamten Haushalt deckungsfähig. Im Haushaltsjahr 2025 waren hierfür insgesamt 568.500€ veranschlagt. Dieser Ansatz wurde um 100.690 € unterschritten, so dass sich das **Rechnungsergebnis auf 467.810 €** (VJ 625.314 €) beläuft.

Kostenstelle	Beschreibung	Plan 2025	Ist 2025	Differenz gegenüber Planansatz
11240020	Rathaus	44.000,00 €	64.946,39 €	20.946,39 €
11240030	Allg. Grundvermögen	70.000,00 €	31.019,09 €	- 38.980,91 €
11250000	Bauhof	8.000,00 €	3.939,27 €	- 4.060,73 €
12600000	Feuerschutz - Freiwillige Feuerwehr	8.400,00 €	27.879,69 €	19.479,69 €
21100021	Betreuung Grundschulkinder und Kernzeit	0,00 €	21,78 €	21,78 €
21100031	Gemeinschaftsschule Deizisau	50.000,00 €	56.334,80 €	6.334,80 €
21100051	Mensa GMS Neubau	20.800,00 €	19.396,75 €	- 1.403,25 €
27200000	Bücherei	0,00 €	194,90 €	194,90 €
28100020	Kelter	4.000,00 €	10.575,16 €	6.575,16 €
31400011	Krankenpflegestation	500,00 €	1.485,04 €	985,04 €
31400031	Seniorenwohnanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31400061	Unterbringung von Asylbewerbern	185.000,00 €	69.968,59 €	- 115.031,41 €
31800000	Integration von Flüchtlingen	0,00 €	31,47 €	31,47 €
36500030	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00 €	10.533,85 €	10.533,85 €
36500040	Kinderhaus Himmelblau	8.800,00 €	14.455,70 €	5.655,70 €
36800000	Zehntscheuer	20.600,00 €	11.933,10 €	- 8.666,90 €
42410010	Sport-u. Übungshalle	61.000,00 €	45.393,38 €	-15.606,62 €
42410050	Funktionsgebäude Hintere Halde	5.000,00 €	19.350,63 €	14.350,63 €
52200000	Wohnbauförderung	2.100,00 €	4.217,14 €	2.117,14 €
53800000	Abwasserbeseitigung	20.000,00 €	17.716,90 €	- 2.283,10 €
54600000	Tiefgarage Rathaus öffentliche Stellplätze	0,00 €	4.064,64 €	4.064,64 €
54600010	Tiefgarage Pflegeheim öffentl. Stellpl.	9.000,00 €	6.353,15 €	- 2.646,85 €
54600030	Tiefgarage Kihaus Himmelblau BgA	2.100,00 €	2.828,59 €	728,59 €
55300000	Bestattungswesen	8.800,00 €	5.108,65 €	-3.691,35 €
57300021	Cafe am Markt	4.000,00 €	3.250,78 €	- 749,22 €
57300041	Gemeindehalle	34.400,00 €	31.128,69 €	- 3.271,31 €
57300051	Märkte und Festplatz	2.000,00 €	5.681,56 €	3.681,56 €
Gesamtaufwand Budgeteinheit GebäudeUH		568.500,00 €	467.809,69 €	- 100.690,31 €



Bei der **Gebäudeunterhaltung** kam es zu Mehr- und Wenigerausgaben, insgesamt wurde der Planansatz im Jahr um ca. 100.700 € unterschritten.

Im Rathaus mussten 2025 Sanitär- und Beleuchtungsanlagen instandgesetzt werden.

Im Feuerwehrmagazin wurde 2025 mit dem Ausbau der Netzwerkleitungen begonnen. Es entstanden zusätzliche Ausgaben von ca. 20.000 €.

Im Bereich des allgemeinen Grundvermögens schlagen sich die intensiven Sparmaßnahmen nieder. Die Durchführung lediglich zwingend notwendiger Maßnahmen mit möglichst geringem finanziellen Aufwand führt zu Minderausgaben von knapp 39.000 €.

Einsparungen im Bereich der Unterbringung von Asylbewerbern in Höhe von rd. 115.000 € sind direktes Resultat der Sparmaßnahmen der Verwaltung. So wurden nur zwingend nötige Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt, oft auch in Eigenleistung. Mitarbeiter des Bauhofes übernahmen wo möglich Reparaturen sowie Unterhaltungsmaßnahmen wie beispielsweise Fliesenarbeiten. Geplante Maßnahmen in der Brunnenstraße 2 in Höhe von 72.000 € für Leitungen und Renovierung entfielen nahezu komplett.

Eine erhebliche Mittelüberschreitung zeigt sich bei der Gebäudeunterhaltung im Bereich der Kindertageseinrichtungen. Grund waren Baumpflegearbeiten am Kindergarten Arche Noah (ca. 5.000 €) sowie am Waldkindergarten (ca. 3.100 €), sowie die Sandreinigung bei den Kindergärten (ca. 2.500 €).

Mehraufwendungen bei der **Unterhaltung des Leitungsnetzes** von ca. 196.000 € sind auf Wiederholungsbefahrungen zurückzuführen, die nicht im Planansatz enthalten waren.

Mittelunterschreitungen von ca. 107.700 € sind im Bereich der **Mieten, Pachten und Leasing** zu verzeichnen. Diese sind auf den Schulbereich und Bauhof zurückzuführen. Beim Bauhof waren Mittel für eine Übergangslösung eingestellt, durch Verschieben der Sanierungsmaßnahme Feuerwehr/Bauhof mussten diese nicht abgerufen werden.

Im Bereich der **Aufwendungen für Energie, Heizung und Beleuchtung** ergeben sich wiederum Mehraufwendungen von ca. 121.500 €. Diese resultieren aus den Bereichen der Stromkosten für das Betreiben von öffentlichen Ladesäulen (ca. +16.200 €), im Bauhof (ca. + 16.000 €), in der Sport- und Übungshalle (ca. + 17.900 €) sowie im Bereich Asyl (ca. +29.500 €), erhöhten Heizungskosten in der Sport- und Übungshalle (ca. + 17.300 €), in der Gemeinschaftsschule (ca. + 10.900 €) sowie der Gemeindehalle (ca. + 7.400 €).

Die **Mehraufwendungen mit +97.773 €** im Bereich der **Gebäudereinigung** resultieren hauptsächlich aus einer im Vergleich zur Planung erhöhten Reinigungsleistung an der Gemeinschaftsschule und der Kindertageseinrichtungen.

Des Weiteren wurden deutlich weniger Mittel für **Aufwendungen für EDV** (rd. – 147.200 €) verbucht. Auch hier wurden Projekte im Rahmen von Sparmaßnahmen verschoben oder nicht umgesetzt. So wurden für die Einrichtung eines Enaio-Aktenführungsmoduls 13.000 € weniger benötigt als angenommen. Ebenfalls konnte auf die Beschaffung weiterer Enaio-Lizenzen verzichtet werden (6.000 €). Für die Umsetzung eines Chatbots auf der Homepage konnte ein deutlich günstigerer Anbieter beauftragt werden, was zu Wenigerausgaben von ca. 10.000 € führte. Für die Umsetzung eines digitalen Rechnungseingangsworkflows (80.000 €) sowie einer Möglichkeit zum rechtssicheren Einscannen (23.000 €) wurden Mittel ins Jahr 2026 übertragen.

2.3 Planmäßige Abschreibungen

Die **Planmäßige Abschreibung** wurde im Haushaltsjahr 2025 mit 2.449.100 € veranschlagt. Verbucht wurden letztlich **5.117.068 €**. Dies hängt mit der Verbuchung der Aussetzung der Vollziehung einer Gewerbesteuerforderung sowie Nachzahlungszinsen zusammen, die ebenfalls auf Abschreibungskonten laufen. Sofern diese Besonderheit nicht berücksichtigt wird, beträgt die Abschreibung in Summe 2.410.467 €.

2.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der gesamte **Zinsaufwand** betrug im Haushaltsjahr 2025 **37.385 €**. Seitdem die Gemeinde Deizisau schuldenfrei ist, steht dieser Betrag für Bankgebühren sowie für die Verzinsung der Kassenbestände im Zusammenhang mit den Gemeindewerken.



2.5 Transferaufwendungen

Unter der Kostengruppe Transferaufwand werden jegliche Zuschüsse, Umlagen und dgl. abgebildet, die die Gemeinde an Land, Kreis und sonstige Körperschaften zu leisten hat. Der Transferaufwand schließt mit insgesamt **12.037.690 €** (VJ 11.835.877 €) ab. Dies bedeutet einen Minderaufwand von -174.510 € im Vergleich zum Planansatz (12.212.200 €). Im Einzelnen setzt sich dieser Minderaufwand wie nachfolgend dargestellt zusammen:

Bezeichnung	Plan 2025	Ist 2025	Differenz
Zuweisungen an Land, Gemeinden und Zweckverbände	5.600,00 €	476,60 €	-5.123,40 €
Zuschüsse an verbundene Unternehmen	388.000,00 €	453.665,77 €	65.665,77 €
Zuschüsse an übrige Bereiche	2.992.800,00 €	3.120.112,46 €	127.312,46 €
Gewerbesteuerumlage	690.800,00 €	372.580,91 €	-318.219,09 €
Finanzausgleichsumlage	3.309.600,00 €	3.309.512,99 €	-87,01 €
Kreisumlage	4.533.900,00 €	4.533.951,47 €	51,47 €
Umlage Regionalverband	62.200,00 €	63.923,04 €	1.723,04 €
Umlage Zweckverband GVV	203.000,00 €	157.178,24 €	-45.821,76 €
Sonstige Umlagen (GPA, Krankenpflegestation)	26.300,00 €	26.288,26 €	-11,74 €
Summe	12.212.200,00 €	12.037.689,74 €	- 174.510,26 €

Wesentliche Veränderungen ergeben sich im Bereich der Zuschüsse an verbundene Unternehmen (Verlustrausgleich Freibad), der Gewerbesteuerumlage und der Betriebskostenzuschüsse.

Die größten Posten unter den Zuschüssen an übrige Bereiche stellen die **Betriebskostenzuschüsse** an die Kindergärten dar. Veranschlagt waren im Haushaltsjahr 2025 hierfür 2.800.000 €. Benötigt wurden hingegen **2.946.236 €** (VJ 3.219.096 €).

2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2025	Ist 2025	Differenz
Sonst. Personal- u. Versorgungsaufwend.	1.600,00 €	1.964,20 €	364,20 €
Aufwendungen ehrenamt. Tätigkeit	54.900,00 €	36.762,78 €	-18.137,22 €
Mitgliedsbeiträge, Schülerbeförderung	17.300,00 €	18.844,05 €	1.544,05 €
Gutachten, Rechtsberatung	216.300,00 €	189.411,40 €	-26.888,60 €
Geschäftsaufwendungen	303.600,00 €	340.796,93 €	37.196,93 €
Geschäftsaufwendungen Nussbaum steuerrel.	0,00 €	45.636,61 €	45.636,61 €
Betriebliche Steueraufwendungen	30.000,00 €	27.914,17 €	-2.085,83 €
Versicherungen, Aufwend. Schadensfälle	119.700,00 €	171.029,73 €	51.329,73 €
Erstattungen an Bund, Land, Gemeinden, Übrige	738.200,00 €	879.668,40 €	141.468,40 €
Säumniszuschl., Sonst. Aufwand lfd. Verwaltungstätigkeit, Differenzen, Deckungsreserve	38.500,00 €	9.484,45 €	-29.015,55 €
Summe	1.520.100,00 €	1.721.512,72 €	201.412,72 €

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** wurden mit insgesamt 1.520.100 € eingeplant. Das Rechnungsergebnis beläuft sich auf **1.721.513 €** (VJ 1.618.649 €). Wesentliche Kostenüber- und -unterschreitungen werden nachfolgend erläutert.

Die Kostenüberschreitung bei den **Erstattungen an Gemeinden** entstand vor allem bei der Krankenpflege.

Bei den **Geschäftsaufwendungen** sind für die Planüberschreitung verschiedene Kostenstellen verantwortlich.

Der besondere Ausweis des Geschäftsaufwandes hinsichtlich Nussbaum hat einen steuerlichen Hintergrund. Seit der Umstellung auf § 2b UstG müssen hier Verrechnungen für das Anzeigenplatzierungsrecht vorgenommen werden. Im Bereich der privatrechtlichen Leistungsentgelte erfolgt die Gegenbuchung. Es handelt sich somit nicht um einen realen Mehraufwand in der dargestellten Höhe.



3. Budgetübertrag in das Folgejahr

Nicht verbrauchte Aufwendungen eines Budgets (z.B. Teilhaushalt, Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung oder Personal) können gem. § 21 GemHVO ins Folgejahr übertragen werden. Hiervon wird im Ergebnishaushalt ausnahmsweise für folgende Themen Gebrauch gemacht:

EDV SK 4271 0060 103.000 €

Weiter Erläuterungen siehe Ziff. 4 Finanzrechnung.

4. Sonderergebnis

	Rechnungsergebnis	davon aus Veräußerung Grundstücke	davon aus Veräuß. bewegl. Vermögen	Sonstige Fälle
Außerordentliche Erträge	10.459,80 €	10.459,80 €		
Außerordentliche Aufwendungen				
Sonderergebnis	10.459,80 €	10.459,80 €	0,00 €	0,00 €

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen fallen außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit an. Zu den außerordentlichen Erträgen gehören die Gewinne aus der Vermögensveräußerung. Diese entstehen, wenn der Verkaufspreis höher als der Buchwert des Vermögensgegenstandes ist. Der den Buchwert übersteigende Differenzbetrag stellt eine Vermögensmehrung (Ertrag) dar und wird in der Ergebnisrechnung gebucht. Neben den Veräußerungsgewinnen können auch Veräußerungsverluste auftreten. Diese sind als außerordentlicher Aufwand zu buchen und vermindern das Sonderergebnis.

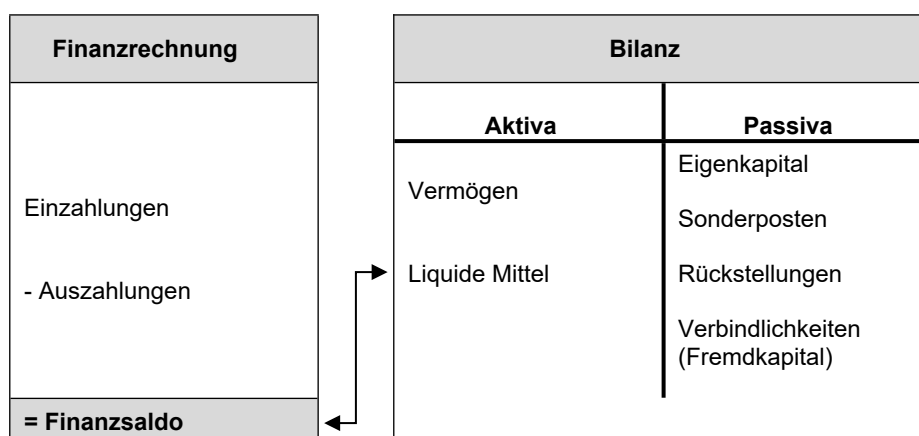
Weitere Details im Rahmen der Erläuterungen zur Vermögensrechnung.



FINANZRECHNUNG

I. Gesamtergebnis

Die **Finanzrechnung** umfasst alle **Ein- und Auszahlungen** und gibt einen Überblick über den Zahlungsmittelbestand der Gemeinde. Ein wesentliches Augenmerk liegt in der Darstellung der **Investitions- und Finanzierungstätigkeit**. In diesem Bereich werden die Informationen abgebildet, die bisher im kameralen System im Vermögenshaushalt vorzufinden waren. Darüber hinaus enthält die Finanzrechnung sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen aus **haushaltsfremden** Vorgängen. Damit wird die Änderung des Bestands an Finanzierungsmitteln insgesamt nachgewiesen, der Bestand an **liquiden Mitteln** festgestellt und in die **Bilanz** übergeleitet.



Im Haushaltsplan 2025 war eine **Verringerung** des Finanzierungsmittelbestands um **3.426.300 €** veranschlagt. Im Ergebnis hat sich der **Finanzierungsmittelbestand um 2.560.528 €** verringert.

Diese Verbesserung des Ergebnisses resultiert aus dem deutlich geringeren Mittelabfluss im Bereich der Investitionstätigkeit (Plan: 3,2 Mio. € Ist: 1.896.206 €). Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cash-Flow) mit -2.045.476 € fällt deutlich schlechter aus als geplant (Plan -1.126.300 €).

Hinweis:

Ab dem Jahresabschluss 2023 wird die nunmehr seit einigen Jahren beständige Auffassung der GPA umgesetzt. Dies bedeutet, dass erstmalig keine Buchungen im Bereich Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit mehr dargestellt sind, die den Liquiditätsverbund betreffen. Hierbei werden künftig nur noch Verbuchungen auftauchen, die einem tatsächlich gewährten Kassenkredit entsprechen – also, wenn Freibad oder Wasserversorgung keinen Liquiditätsbestand hätten - oder einer tatsächlichen Kreditaufnahme im Kernhaushalt und deren Tilgung.

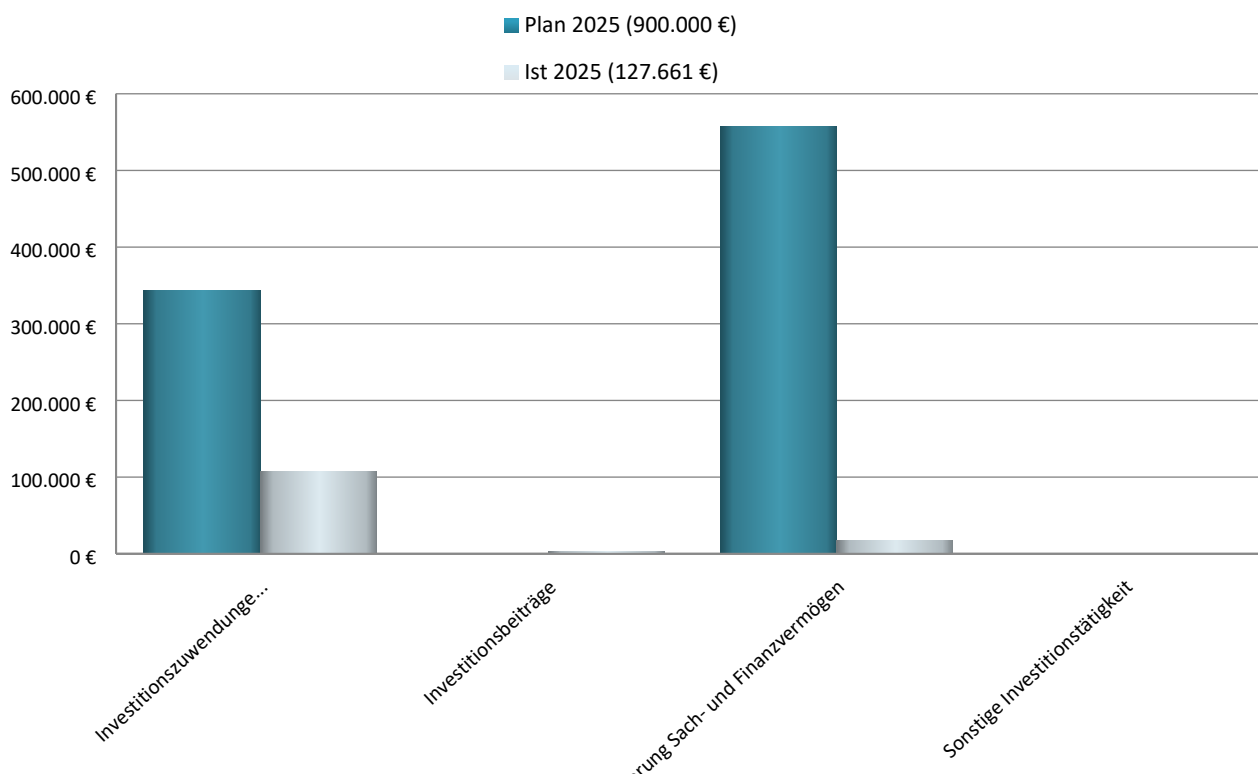


II. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung

1. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** konnten im Jahr 2025 **127.661 €** (Plan: 900.000 €) vereinnahmt werden.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit



Bezeichnung	Plan 2025	Ist 2025	Differenz
Investitionszuwendungen	343.000,00 €	107.211,05 €	- 235.788,95 €
Investitionsbeiträge	- €	3.490,05 €	3.490,05 €
Veräußerungen Sach- und Finanzvermögen	557.000,00 €	16.959,80 €	- 540.040,20 €
Sonstige Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	900.000,00 €	127.660,90 €	- 772.339,10 €

In 2025 sind **Investitionszuwendungen im Betrag von 107.211 €** eingegangen. Für die digitale Ausstattung der Schule ist die restliche Zuschusszahlung in Höhe von 104.211 € eingegangen. Für die digitalen Fahrgastinformationen konnten Fördergelder im Betrag von 3.000 € eingenommen werden.

Bei dem **Investitionsbeitrag** handelt es sich hauptsächlich um die Nachforderung des Finanzierungsbeitrags der Gemeinde Denkendorf für die Mitbenutzung der Kläranlage.

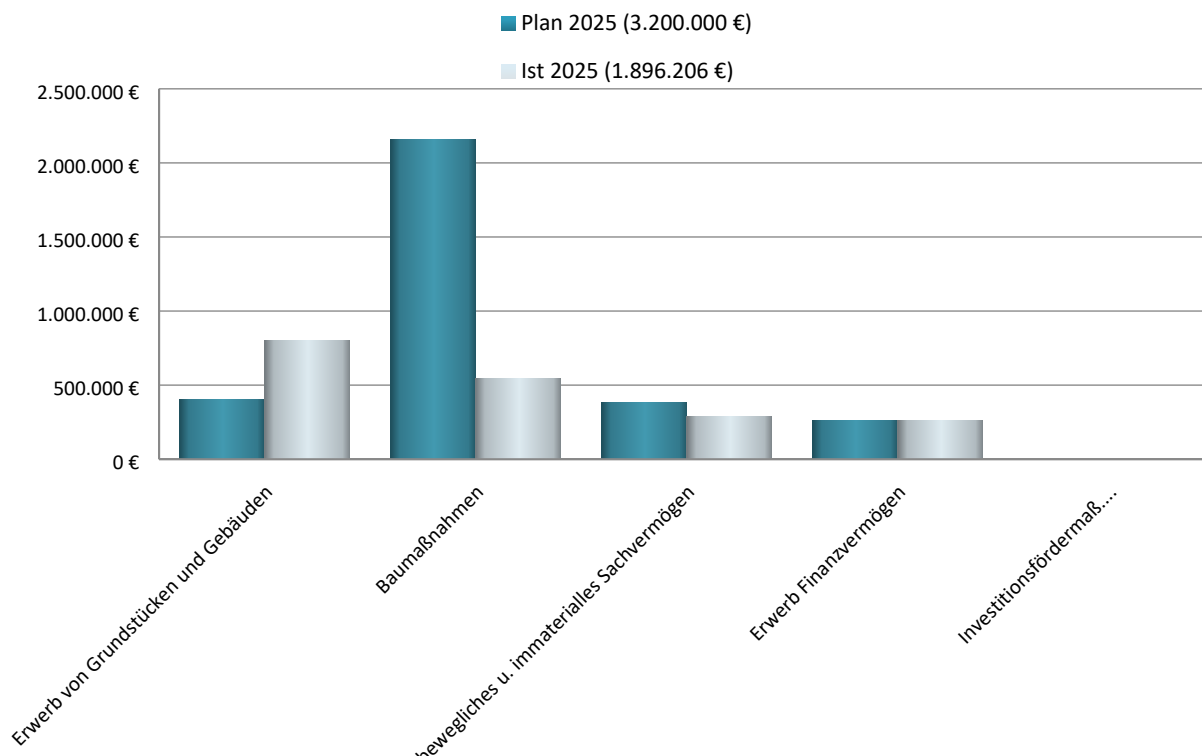
Die **Veräußerung von Sachvermögen im Gesamtbetrag von 16.959 €** enthält insbesondere eine nachträgliche Kaufpreiserhöhung aufgrund einer zu frühzeitigen Veräußerung einer Wohnung im Rahmen eines kommunalen Projektes. Der Restbetrag entspricht den Darlehensrückzahlungen der Vereine. Zu den Ausleihungen gehören die Darlehen den TSV, die Schützengilde und den Kleintierzuchtverein.



2. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** wurden im Jahr 2025 **1.896.206 €** (Plan: 3.200.000 €) verbucht. Eine detaillierte Darstellung der investiv veranschlagten und benötigten Haushaltsmittel sowie der Budgetüberträge ins Haushaltsjahr 2025 kann der Übersicht „Investitionsprogramm Plan/Ist-Vergleich“ entnommen werden.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



2.1. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für **Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden** war ein **Planansatz von 401.000 €** vorgesehen. Tatsächlich wurden **799.178 €** benötigt.

Im Jahr 2025 erfolgten zum größten Teil Auszahlungen für die Neugestaltung der Brunnen-/Schul-/Kirchstraße. Dazu fallen unter anderem Investitionen in eine Fußgängerampel in der Wertstraße/Köngener Straße sowie Schlusszahlungen aus der Maßnahme Sanierung Hermann Ertinger Sporthalle und für den Spielplatz Piratenschiff von unter diese Position.

Für die **Neugestaltung der Brunnen-/Schul-/Kirchstraße** wurden bereits 196.500 € aus 2024 übertragen. Im Jahr 2025 fielen Auszahlungen von 484.660 € an, womit der Planansatz von 678.000 unterschritten wurde. Es werden Mittel von 389.000 € ins Jahr 2026 übertragen.

Für die **Fußgängerampel in der Wertstraße/Köngener Straße** fielen Auszahlungen von 21.041 € an, Mittel über 6.000 € werden ins Folgejahr übertragen.

Für die abgeschlossene Maßnahme **Sanierung der Hermann Ertinger Sporthalle** wurden aus 2024 Mittel von 406.500 € übertragen. Diese deckten die Schlusszahlungen von 130.945 €.

Für den **Spielplatz am Piratenschiff** fielen Zahlungen von 64.298 € an, u.a. für das Piratenschiff und weitere Spielgeräte des Platzes.

Für die **Calistenics-Anlage auf dem Festplatz** sind insgesamt Mittel von 32.257 € abgeflossen.



Schlusszahlungen für die **Erstellung des Geröll- und Geschwemmselfangs** betrugen 45.958 €.

Im Übrigen darf auf die detaillierte Übersicht „Investitionsprogramm Plan/Ist-Vergleich“ verwiesen werden.

2.2. Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die **Auszahlungen für Baumaßnahmen** wurden planerisch mit **2.159.000 €** angesetzt, tatsächlich wurden **546.396 €** benötigt.

Unter den Auszahlungen für Baumaßnahmen wurden u.a. die Maßnahmen Erweiterungsbau der Gemeinschaftsschule, Freiflächen-PV-Anlage an der Kläranlage, Sanierungen in der Wilhelmstraße, sowie die Ortseingangstafeln an.

Für die **Erweiterung der Gemeinschaftsschule** standen in 2025 insgesamt Mittel in Höhe von 200 000 € zur Verfügung. Für die das Projekt verausgabt wurden 122.822,04 €. Restmittel im Betrag von 77.000 € wurden in das Haushaltsjahr 2026 übertragen.

Die **Freiflächen PV Anlage** an der Kläranlage war mit 600.000 € im Haushaltsplan 2024 veranschlagt. In das Haushaltsjahr 2025 wurden Restmittel von 150.000 € übertragen, welche wie vorgesehen für die Schlusszahlung und weitere erforderliche Arbeiten in Höhe von 142.160 € aufgewendet wurden.

Die Errichtung der **Ortseingangstafeln** mit Grundzubehör kostete insgesamt 49.960 €, für die **Sanierung der Wilhelmstraße** fielen ca. 57.000 € an. Hinzu kamen Zahlungen u.a. in den Bereichen **Urnengräber Friedhof** und **barrierefreie Bushaltestellen**.

Für alle weiteren Investitionen und deren Haushaltsansätze sowie Rechnungsergebnisse und mögliche Restmittel wird auf nachfolgende Übersicht „Investitionsprogramm Plan/Ist-Vergleich“ verwiesen.

2.3. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen und immateriellen Vermögensgegenständen

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen waren mit einem Betrag von **380.000 €** veranschlagt, benötigt wurden rd. 94.371 € weniger, so dass sich das Rechnungsergebnis mit **285.629 €** feststellen lässt.

Unter dieser Position sind neben der Beschaffung eines neuen Feuerwehrfahrzeuges u.a. Sonnensegel und Sonnenschirme in Kindergärten, eine Spielwelt im Inneren des Kinderhaus Himmelblau, Wallboxen für die Öffentlichkeit in der TG Rathaus dargestellt.

Für das **Mehrzweckfahrzeug der Feuerwehr** sind insgesamt Mittel von 123.907 € abgeflossen, der Planansatz von 90.000 € wurde überschritten.

Im Kindergarten Palmscher Garten wurde ein **Sonnensegel** installiert, es fielen Auszahlungen von 31.090 € an. Für das Kinderhaus Arche Noah wurde ein **Sonnenschirm** für 4.475 € angeschafft.

Für die neue **Spielwelt im Kinderhaus Himmelblau** flossen Mittel von 14.443 € ab.

Die Installation von öffentlichen **Wallboxen in der Tiefgarage des Rathauses** wurden 17.455 € aufgewendet.

Darüber hinaus wurden drei neue Zeiterfassungsgeräte für jeweils 1.643 € angeschafft, neue Server in der GMS um 9.857 € installiert, ein neuer Gefahrstoffschrank für den Bauhof für ca. 10.800 € erworben sowie weitere Geräte im Bauhofbereich für 17.061 € beschafft, Reinigungsgerät für die Sport- und Übungshalle für 8.073 € erworben und einen Pegelmesser mit Warnfunktion für Starkregenereignisse für 10.197 € eingerichtet.

Im Übrigen darf auch diesbezüglich auf die detaillierte Übersicht „Investitionsprogramm Plan/Ist-Vergleich“ verwiesen werden.



2.4. Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen

Im Jahr 2025 wurden keine **Investitionskostenzuschüsse** geleistet.

2.5 Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen

Im Berichtsjahr erfolgte die Gewährung eines tilgungsfreien Trägerdarlehens an das Freibad in Höhe von 260.000 €.

2.6 Auszahlungen Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen

Im Zuge der Umstellung auf die Zeiterfassungssoftware von AIDA wurden Lizenzen für 5.002 € beschafft.

3. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Hierunter fallen die **Auszahlungen für die Tilgung von Krediten. Die Gemeinde Deizisau ist im Kernhaushalt seit dem Jahr 2013 schuldenfrei.** Durch die korrekte Darstellung der Liquiditätsbeziehungen zwischen Kernhaushalt und Eigenbetrieb – s. Eingangserläuterung Finanzrechnung - erfolgt hier nur noch eine Verbuchung sofern tatsächlich ein Kassenkredit gewährt wird.

4. Budgetübertragungen in das Folgejahr

Gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO bleiben Auszahlungsansätze für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar. Zudem können nicht in Anspruch genommene Haushaltsermächtigungen eines Budgets in das Folgejahr übertragen werden.

Gezielt wird von der Übertragbarkeit Gebrauch gemacht. Erläutert wurden die Ermächtigungsübertragungen bereits im vorangestellten Teil. Zudem sind diese nochmals unter Ziff. 5 in der nachfolgenden Übersicht „Investitionsprogramm Plan/Ist-Vergleich“ dargestellt.

5. Investitionsübersicht

Nachfolgend werden die Investitionen, deren Planansätze und Rechnungsergebnisse sowie mögliche Ermächtigungsübertragungen in einer Gesamtschau dargestellt.

Im Grundsatz können diese Werte auch den jeweiligen Teilfinanzrechnungen entnommen werden. Mögliche Differenzen zwischen der Auswertung von Investitionsaufträgen und den Teilfinanzrechnungen basieren auf dem sog. Kassenwirksamkeitsprinzip. Die Einzahlungen bzw. Auszahlungen können bereits auf einem Investitionsauftrag erfasst sein (z.B. Soll), die Fortschreibung – beispielsweise aufgrund des Jahreswechsels – der Finanzrechnung findet jedoch erst mit der tatsächlichen Zahlung statt.



INVESTITIONEN

Plan-/Ist Vergleich
2025

AUSZAHLUNGEN

Teilhaushalt/ Kostenstelle/ Investitionsauftrag	BEZEICHNUNG	Plan	RE	Differenz	Budget- übertrag 2024	Budget- übertrag 2026
THH-1 Politische Steuerung						
1110 0000	Erwerb bewegl. Vermögen - Gemeindeorgane	9.000	0	-9.000	0	0
711100120000						
1133 0000	Grunderwerbskosten	253.000	0	-253.000	0	0
711330120000						
THH-2 Bürgerservice						
1112 0010	Erwerb bewegliches Vermögen - Bürgerservice	11.000	0	-11.000	0	0
711120022000						
1121 0011	Erwerb bewegliches Vermögen - Personalwesen	10.000	6.645	-3.355	0	0
711210320000						
1120 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - EDV u. Organisation	6.000	18.858	12.858	0	0
711200220000						
11260021	Erwerb bewegliches Vermögen - Zentrale Dienste	0	0	0	0	0
711260220000						
THH-3 Kämmerei						
1112 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Kämmerei	6.000	0	-6.000	0	0
711120320000						
1122 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Kasse	7.000	0	-7.000	0	0
711220320000						
1132 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Steueramt	2.000	0	-2.000	0	0
711320320000						
THH-4 Bauamt						
1124 0010	Erwerb bewegliches Vermögen - Bauamt	11.000	0	-11.000	0	0
711240420000						
1124 0020	Erwerb bewegliches Vermögen - Rathaus	0	0	0	10.500	0
711240420001						
THH-5 Bauhof						
1125 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Bauhof	23.000	27.861	4.861	15.000	0
711250520000						
THH-6 Öffentliche Sicherheit und Ordnung						
1220 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Ordnungswesen	2.000	0	-2.000	0	0
712200620000						
1221 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Verkehrswesen	3.000	0	-3.000	0	0
712210620000						
1223 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Personenstandswesen	2.000	0	-2.000	0	0
712230620000						
1260 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - FFW	118.000	125.203	7.203	30.000	22.000
712600620000						
1260 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Sanierung FFW	125.000	0	-125.000	0	0
712600620001						
1222 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Einwohnermeldeamt	3.000	0	-3.000	0	0
712220620000						
THH-7 Schulen						
2110 0011	Erwerb bewegliches Vermögen - GMS	23.000	9.857	-13.143	0	0
721100720002						
2110 0031	Schulhofneugestaltung	0	1.647	1.647	0	0
721100720007						
2110 0021	Erwerb bewegliches Vermögen - Schulkindbetreuung	5.000	0	-5.000	0	0
721100720008						
2110 0051	Erwerb bewegliches Vermögen - Mensa	4.000	0	-4.000	0	4.000
721100720009						
2110 0031	Erweiterungsbau GMS Ganztagsbetrieb	200.000	122.822	-77.178	0	77.000
721100720010						
2110 0031	Erwerb bewegliches Vermögen - Schulträgerrahmen	5.000	0	-5.000	0	0
721100720012						
2110 0031	PV Anlage Mensa	47.000	0	-47.000	0	28.000
721100720014						
THH-8 Bildung und Betreuung						
1112 0020	Erwerb bewegliches Vermögen - Bildungskoordination	6.000	0	-6.000	0	0
711120820000						
3620 0021	Erwerb bewegliches Vermögen - Sprachförderung	2.000	0	-2.000	0	0
736200820000						
3650 0030	Erwerb bewegliches Vermögen - Kindergärten	30.000	26.927	-3.073	42.000	0
736500820004						
3650 0030	PV Anlage Alte Schule	30.000	0	-30.000	0	30.000
736500820006						
3650 0030	PV Anlage Arche Noah	93.000	0	-93.000	0	35.000
736500820007						
3650 0040	PV Anlage Himmelblau	80.000	0	-80.000	0	31.000
736500820008						
3650 0080	Erwerb bewegliches Vermögen Palmscher Garten	3.000	39.672	36.672	0	0
736500820009						



Teilhaushalt/ Kostenstelle/ Investitionsauftrag	BEZEICHNUNG	Plan	RE	Differenz	Budget- übertrag 2024	Budget- übertrag 2026
THH-10 Gesundheit und Senioren						
3140 0011 731401020000	Erwerb bewegl. Vermögen - Krankenpflegestation	6.000	0	-6.000	3.000	0
THH-11 Kulturelle Einrichtungen						
2720 0000 727201120000	Erwerb bewegliches Vermögen - Bücherei	3.000	0	-3.000	60.000	0
2810 0010 728101120000	Erwerb bewegliches Vermögen - Kulturpflege	0	49.960	49.960	5.000	0
THH-12 Sport						
4241 0010 742411220000	Erwerb bewegliches Vermögen - Sport- und Ühalle	2.000	8.073	6.073	15.000	8.000
4241 0070 742411220009	PV Anlage Hintere Halde	99.000	2.467	-96.533	0	38.000
4241 0010 742411220006	Sanierung Hermann-Ertinger-Sporthalle	0	130.945	130.945	406.500	0
THH-13 Bauen und Planen, ÖPNV, Umweltschutz						
5470 0000 754701320001	Barrierefreier Umbau Bushaltestellen	239.000	5.179	-233.821	0	235.000
5520 0000 755201320000	Geröll- und Geschwemmselfang	0	45.958	45.958	0	0
THH-14 Straßen- und Parkraumbewirtschaftung						
5410 0000 754101420006	Erneuerung/Ausbau Straßenbeleuchtungsanlagen	28.000	21.041	-6.959	0	6.000
5410 0000 754101420007	Straßenbau u. Straßenbeleucht.	410.000	57.474	-352.526	0	352.000
5410 0000 754101420008	Freiraumgestaltung ehem. OKS II Gebiet (Freitreppe)	678.000	484.657	-193.343	196.500	389.000
5410 0000 754101420010	Erwerb bewegliches Vermögen - Gemeindestraßen	10.000	0	-10.000	5.000	0
5460 0000 754601420002	E-Mobilität (E-Ladestationen)	0	17.455	17.455	0	0
5460 0000 754601420003	Erwerb bewegliches Vermögen Tiefgarage	20.000	0	-20.000	0	0
THH-15 Natur- u. Landschaftspf., Friedhofs- und Bestattungsw.						
5510 0000 755101520001	Spielgeräte, Pumprack, Fitness	55.000	101.214	46.214	43.500	0
5530 0000 755301520000	Erwerb bewegl. Vermögen - Friedhof	5.000	0	-5.000	0	0
5530 0000 755305620001	Friedhof (Umen)	120.000	3.872	-116.128	58.000	70.000
THH-16 Ver- und Entsorgung						
5380 0000 753801620000	Erwerb bewegliches Vermögen - Kläranlage	8.000	0	-8.000	0	0
5380 0000 753801620007	Kanalerneuerung	118.000	172.586	54.586	0	0
5380 0000 753801620005	Technische Anlagen Kläranlage	20.000	38.684	18.684	0	0
5380 0000 753801620006	PV Anlage Kläranlage	0	144.927	144.927	150.000	5.000
THH-17 Land- und Forstwirtschaft						
5550 0000 755501720001	Erwerb bewegliches Vermögen -Wald	0	0	0	0	0
THH-18 Allgemeine Finanzwirtschaft						
6120 0000 761201830007	Darlehen an Eigenbetrieb	260.000	260.000	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.200.000	1.923.983	-1.276.017	1.040.000	1.330.000
6120 0000 F61201830000	Ordentl. Kredittilgung private Unternehmen	0	0	0		
6120 0000 F61201830001	Außerordentl. Kredittilgung private Unternehmen	0	0	0		
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten		0	0	0		



Bilanz

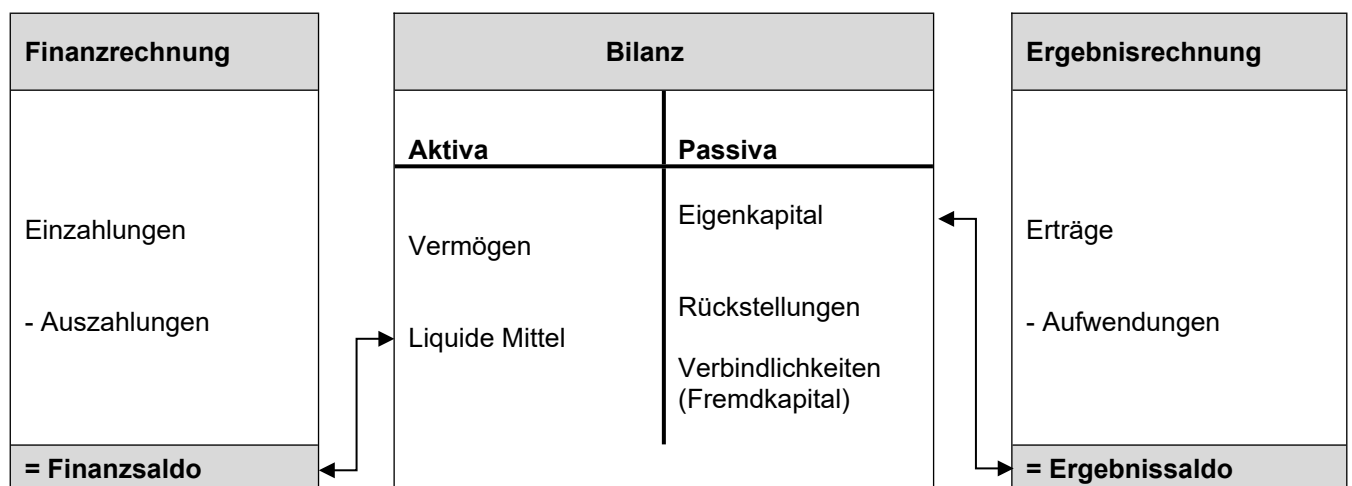
I. Kommunale Bilanz

Die **Bilanz** wird nur zum Jahresabschluss erstellt. Es gibt keine Planbilanz. Sie stellt, wie die Bilanz im kaufmännischen Rechnungswesen, das Vermögen und die Finanzierungsmittel gegenüber.

Die Aktivseite der kommunalen Bilanz, die das Vermögen der Gemeinde Deizisau abbildet, dokumentiert die Kapitalverwendung und beantwortet die Frage, wie die Mittel eingesetzt wurden. Die Passivseite dokumentiert dagegen die Mittelherkunft und beantwortet die Frage, wie das Vermögen der Gemeinde finanziert wird. Die Vermögensrechnung gilt als tragende Säule des 3-Komponenten-Modells. Sie sorgt dafür, dass die drei Bausteine systematisch miteinander verbunden werden.

Der Saldo der Finanzrechnung zeigt die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln auf. Er geht auf der Aktivseite der Vermögensrechnung in die Position „liquide Mittel“ ein und vergrößert oder verringert diese Position.

Der Saldo der Ergebnisrechnung findet sich dagegen in der Position Ergebnis auf der Passivseite der Vermögensrechnung wieder. Je nachdem, ob das Ergebnis positiv (Ressourcenüberschuss → Erträge > Aufwendungen) oder negativ (Ressourcenbedarf → Erträge < Aufwendungen) ist, erhöht oder vermindert sich das Eigenkapital der Gemeinde Deizisau.





II. AKTIVSEITE		Bilanz zum 31.12.2025	Bilanz zum 31.12.2024
1.	Vermögen	65.726.897,50 €	69.634.618,03 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.204,51 €	1.586,67 €
1.2	Sachvermögen	57.963.494,27 €	58.676.764,48 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.492.358,52 €	4.508.499,12 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.123.516,45 €	32.048.166,03 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	17.234.514,73 €	17.482.953,08 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	115.186,87 €	115.186,87 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.497.111,07 €	1.449.325,03 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.377.972,50 €	2.520.014,13 €
1.2.8	Vorräte	3.408,44 €	3.480,34 €
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.119.525,69 €	549.139,88 €
1.3	Finanzvermögen	7.758.198,72 €	10.956.266,88 €
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitalanlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	1.021.068,08 €	1.021.068,08 €
1.3.3	Sondervermögen	2.012.719,75 €	2.012.719,75 €
1.3.4	Ausleihungen	307.372,50 €	53.872,50 €
1.3.5	Wertpapiere und sonstige Einlagen	12.345,27 €	2.511.763,23 €
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen/Forderungen aus Transferl.	649.331,42 €	1.066.630,86 €
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	1.193.683,52 €	1.179.182,74 €
1.3.8	Liquide Mittel	2.561.678,18 €	3.111.029,72 €
2.	Abgrenzungsposten	1.834.285,51 €	1.885.704,91 €
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	45.464,11 €	41.847,55 €
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	1.788.821,40 €	1.843.857,36 €
2.3	Verrechnungs-, Zwischenkonten	0,00 €	0,00 €
Bilanzsumme		67.561.183,01 €	71.520.322,94 €



III. PASSIVSEITE		Bilanz zum 31.12.2025	Bilanz zum 31.12.2024
1.	Eigenkapital	54.843.951,22 €	59.520.095,95 €
1.1	Basiskapital	53.031.871,98 €	53.031.871,98 €
1.2	Rücklagen	1.812.079,24 €	6.488.233,97 €
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0 €	2.514.086,95 €
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.812.079,24 €	3.974.137,02 €
1.3	Fehlbeträge ordentliche Ergebnis	0 €	0,00 €
2.	Sonderposten	8.271.445,82 €	8.581.018,09 €
2.1	Sonderposten für Investitionszuweisungen	5.674.553,01 €	5.540.749,05 €
2.2	Sonderposten für Investitionsbeiträge	2.060.886,80 €	2.243.203,00 €
2.3	Sonstige Sonderposten	536.006,01 €	797.066,04 €
3.	Rückstellungen	658.650,07 €	845.617,59 €
3.1	Lohn- und Gehaltsüberschussrückstellungen	65.712,12 €	18.929,64 €
3.4	Gebührenrückstellung	592.937,95 €	826.687,95 €
3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00 €	0,00 €
3.7	Sonstige Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
4.	Verbindlichkeiten	2.540.728,40 €	1.403.244,92 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00 €	0,00 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.112.502,61 €	1.007.752,93 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	247.054,56 €	15.138,07 €
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	1.181.171,23 €	380.353,92 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.246.407,50 €	1.170.346,39 €
Bilanzsumme		67.561.183,01 €	71.520.322,94 €



IV. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für den Jahresabschluss 2025 gilt:

„Bewertet wird grundsätzlich nach Anschaffungs- und Herstellungskosten“

Unter dem Begriff Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) gemäß § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO werden *alle investiv verbuchten Ein- und Auszahlungen* subsumiert.

Investive Einzahlungen bzw. Auszahlungen entstehen durch

den Erwerb/die Veräußerung von beweglichen/immateriellen Vermögensgegenständen, deren Anschaffungswert über der nach § 38 Abs. 4 GemHVO vom Bürgermeister örtlich festgesetzten Wertgrenze liegt. Diese Wertgrenze beläuft sich bei der Gemeinde Deizisau auf 1.000 € (netto);

den Erwerb/die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden;

den Erwerb/die Veräußerung von Finanzvermögen (u. a. Anteile, Beteiligungen etc.);

Baumaßnahmen, welche eine wesentliche Verbesserung für den jeweiligen Vermögensgegenstand oder eine Erweiterung/Substanzmehrung des bestehenden Vermögensgegenstandes darstellen;

Investitionsfördermaßnahmen und sonstige Investitionen sowie die daraus resultierenden Investitionszuwendungen/-beiträge.

Neben dem oben ausgeführten AHK-Prinzip müssen weitere allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze beachtet werden. Dies sind beispielsweise:

Grundsatz der Bilanzierungsfähigkeit

Es handelt sich um einen selbstständig verwertbaren und bewertbaren Vermögensgegenstand, der sich im wirtschaftlichen Eigentum der Kommune befindet.

Grundsatz der Bilanzidentität

Wertansätze des Haushaltsjahres müssen mit denen der Vermögensrechnung des Vorjahres übereinstimmen, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO.

Grundsatz der Einzelbewertung

Vermögensgegenstände, Rückstellungen und Schulden sind zum Abschlussstichtag einzeln zu bewerten, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO. Ausgenommen sind diejenigen Vermögensgegenstände, die nach dem Festwertverfahren (§ 37 Abs. 2 GemHVO) bzw. über die Gruppenbewertung (§ 37 Abs. 3 GemHVO) bilanziert werden.

Grundsatz der Richtigkeit

Es muss eine wirklichkeitstreue, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Bewertung erfolgen, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO.

Grundsatz der Bewertungsstetigkeit

Die in vorhergehenden Jahresabschlüssen angewandten Bewertungsmethoden sollen weitestgehend beibehalten werden, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO.

Die ermittelten Anschaffungs- und Herstellungskosten werden um planmäßige *lineare Abschreibungen* vermindert. Grundlage für die Festlegung der Nutzungsdauern bildet die Abschreibungstabelle des Innenministeriums unter Berücksichtigung örtlicher Erfahrungswerte.



V. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen der Aktivseite

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bezeichnung	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2025
Lizenzen	0,00 €	5.002,17 €	0,00 €	-1.146,33 €	3.855,84 €
Sonstige imm. Vermögensgegenst.	1.586,67 €	0,00 €	0,00 €	-238,00 €	1.348,67 €
Summe	1.586,67 €	5.002,17 €	0,00 €	-1.384,33 €	5.204,51 €

Im Jahr 2025 wurden Lizenzen für die zeiterfassungssoftware „AIDA“ der Verwaltung angeschafft. Bei den sonstigen immateriellen Vermögensgegenständen sind die Kosten für das Logo des Kinderhauses Himmelblau dargestellt.

1.2 Sachvermögen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke

Bezeichnung	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2025
Grünflächen (Grund und Boden)	785.527,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	785.527,82 €
Grünflächen (Aufwuchs, Aufb.)	332.599,69 €	0,00 €	0,00 €	-16.140,59 €	316.459,09 €
Ackerland	1.997.736,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.997.736,55 €
Wald, Forsten (Grund und Boden)	319.436,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	319.436,34 €
Wald, Forsten (Aufwuchs)	810.439,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	810.439,33 €
Sonstige unbebaute Grundstücke	262.759,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	262.759,39 €
Summe	4.508.499,12 €	0,00 €	0,00 €	-16.140,59 €	4.492.358,52 €

Grünflächen

Der Gesamtwert des Grund und Bodens bei Grünflächen beträgt zum 31.12.2025 785.528 €.

Die Aufbauten bzw. der Aufwuchs dieser Grundstücke hat zum 31.12.2025 nach der erfolgten Abschreibung einen Wert von insgesamt 316.459 €.

Ackerland

Der Grund und Boden für Ackerland hat zum 31.12.2025 einen Wert von 1.997.737 €. Es handelt sich um Flurstücke im Außenbereich, die grundbuchrechtlich als Ackerland oder Umland bezeichnet sind. Für diese Grundstücke ist kein Aufwuchs zu bewerten.

Wald

Der Grund und Boden beim Wald kann mit einem Wert von 319.436 € beziffert werden. Dieser Gesamtwert steht für insgesamt 1.002.463 qm und 23 Flurstücke. Allein 15 der Waldflurstücke befinden sich auf der Gemarkung der Stadt Wernau mit einem Flächengehalt von 366.593 qm. Der Wert des Aufwuchses mit 810.439 € bleibt als fester Wert in der Bilanz erhalten; er unterliegt keiner planmäßigen Abschreibung.

Sonstige

Der Wert für den Grund und Boden sonstiger Flurstücke beträgt insgesamt 262.759 € und setzt sich u.a. aus weiteren Grünflächen im Innenbereich mit einem Wert von 260.105 €, Wassergräben mit einem Grundstückswert von 1.048 € und den Gewässerrandstreifen der Körsch mit 1.606 € zusammen.



1.2.2 Bebaute Grundstücke

Bezeichnung	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2025
Wohnbauten (Grund und Boden)	4.189.819,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.189.819,64 €
Wohnbauten (Gebäude)	2.440.251,95 €	0,00 €	0,00 €	-131.937,39 €	2.308.314,56 €
Soziale Einrichtungen (Boden)	1.305.818,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.305.818,81 €
Soziale Einrichtungen (Gebäude)	7.213.356,35 €	0,00 €	0,00 €	-197.027,59 €	7.016.328,76 €
Schulen (Grund und Boden)	257.169,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	257.169,60 €
Schulen (Gebäude)	4.643.876,97 €	1.646,78 €	0,00 €	-340.714,53 €	4.304.809,22 €
Kultur, Sport-/Gartengelände (B.)	572.260,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	572.260,97 €
Kultur, Sport-/Gartengelände (A.)	7.702.231,96 €	229.010,53 €	0,00 €	-316.021,83 €	7.615.220,66 €
Dienst- u. Geschäftsgebäude (B.)	718.128,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	718.128,33 €
Dienst- u. Geschäftsgebäude (A.)	3.005.251,45 €	0,00 €	0,00 €	-169.705,54 €	2.835.545,90 €
Summe	32.048.166,03 €	230.657,31 €	0,00 €	-1.155.406,88 €	31.123.416,45 €

Wohnbauten

Der Wert der Wohngrundstücke mit 4.189.820 € bleibt im Jahr 2025 unverändert.

Der Wert der Gebäude bzw. sonstigen Aufbauten wie beispielsweise Garagen beträgt insgesamt 2.308.315 €. Der Restbuchwert der gemeindeeigenen Wohnobjekte ist in Anbetracht der „Masse“ an Grundstücken mit Wohnbebauung gering. Dies liegt vor allem an der hohen Anzahl bereits abgeschriebener Gebäude.

Soziale Einrichtungen

Der unter dieser Bilanzposition dargestellte Wert beträgt in 2024 1.305.819 € und setzt sich aus dem Grundstückswert der Kindergärten „Alte Schule“ (68.115 €) und „Arche Noah“ (446.116 €) zusammen sowie dem ehemaligen Asylbewerberheim (542.499 €), dem Palmschen Garten (231.207 €) und dem Neubau der Kindertageseinrichtung (17.881 €).

Die Gebäude dieser Grundstücke haben einen Restbuchwert von insgesamt 7.016.329 €. Hiervon entfällt auf den Kindergarten „Alte Schule“ ein Anteil von 1.788.571 € (inkl. Fertiggarage) und auf das Kinderhaus „Arche Noah“ ein Anteil von 1.631.472 €. Der Buchwert der Ausstattung der Außenanlage des Kindergartens Palmscher Garten beträgt 108.177 €. Das Kinderhaus Himmelblau ist mit einem Restbuchwert von 3.470.809 € bilanziert. Das ehemalige Asylbewerberwohnheim ist bereits abgeschrieben.

Schulen

Im Bereich der Schulen beträgt der Grund und Boden der Mensa insgesamt 241.631 €. Der Grund und Boden des gesamten Schulgeländes bleibt ebenfalls mit 15.538 € unverändert. Im Vergleich zu den relativ geringen Grundstückswerten schlagen die Restbuchwerte für die Gebäudeteile mit insgesamt 4.304.809 € zu Buche.

Kultur-, Garten und Sportanlagen/einrichtungen

Der Grund und Boden für Kultur, Garten- und Sportanlagen weist unverändert zum 31.12.2025 einen Wert von 572.261 € aus. Im Jahr 2025 sind Zugänge für den Spielplatz „Piratenschiff“ sowie die Calistenicsanlage auf dem Festplatz zu verzeichnen. Die Werte der Gebäude und Aufbauten betragen nach erfolgter Abschreibung insgesamt 7.615.221 €.

Dienst- u. Geschäftsgebäude

Dienst- und Geschäftsgebäude sind insgesamt unverändert mit einem Wert von 718.128 € zum 31.12.2025 erfasst. Der Grundstückswert des Rathauses beträgt hieran 9.694 €, der des Recyclinghofes 384.135 €, des Bauhofs 168.834 € und der Feuerwehr 155.466 €.

Der Restbuchwert der genannten Gebäude beläuft sich zum Bilanzstichtag auf insgesamt 2.835.546 €.



1.2.3 Infrastrukturvermögen

Bezeichnung	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2025
Infrastruktur (Grund und Boden)	3.754.123,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.754.123,47 €
Anlagen zur Abwasserableitung	3.679.464,50 €	33.512,10 €	0,00 €	-169.406,71 €	3.543.569,89 €
Anlagen zur Abwasserreinigung	1.248.691,60 €	0,00 €	0,00 €	-66.980,20 €	1.181.711,40 €
Straßen, Wege, Plätze	6.558.164,64 €	23.222,01 €	0,00 €	-468.494,06 €	6.112.892,59 €
Strom-, Gas-, Wasserleitungen	28.104,62 €	397.094,34 €	0,00 €	-4.003,50 €	421.195,46 €
Friedhöfe und Bestattungseinr.	1.648.135,89 €	3.871,92 €	0,00 €	-22.669,70 €	1.629.338,11 €
Sonstige Bauten	566.268,36 €	49.959,59 €	0,00 €	-24.544,14 €	591.683,81 €
Summe	17.482.953,08 €	507.659,96 €	0,00 €	-756.098,31 €	17.234.514,73 €

Infrastrukturvermögen, Stromverteilungsanlagen

Der Wert für den Grund und Boden der Straßen, Wege, Parkplätze, Feldwege sowie einiger Sonderfälle (Lärmschutzwand B10, RÜB, Hebeanlagen) beträgt in Summe 3.754.123 €.

Der Aufbau für die Straßen, Wege und Plätze hat einen Gesamtwert von 6.112.893 €. Zugänge im Jahr 2025 sind auf Erneuerungen der Fußgängerampel in der Wertstraße zurückzuführen.

Abwasserbeseitigung

Die Bilanzpositionen „Abwasserableitungen“ und „Abwasserreinigungsanlagen“ sind selbsterklärend. Hierunter werden Kanäle und die Kläranlage mit ihren Anlagen sowie die einzelnen Regenüberlaufbecken, der Vorrechen am Bachwiesenweg sowie der Einlaufrechen am Recyclinghof abgebildet. Der Zugang über 33.512 € geht auf Schlusszahlungen für den Geröll- und Geschwemmselfang am Gsaidbach zurück. Hinter der Begrifflichkeit „Strom-, Gas-, Wasserleitungen und deren Anlagen“ verbirgt sich der Restbuchwert der neuen Schaltschränke am Festplatz, sowie ab 2025 auch die Freiflächen Photovoltaikanlage neben der Kläranlage.

Bestattungseinrichtungen

Unter der Anlagenklasse A2360 „Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen“ mit insgesamt 1.629.338 € sind die Freianlagen des Friedhofs, die Grabfelder und die Aussegnungshalle dargestellt. Zugänge aus dem Jahr 2025 sind Schlusszahlungen für das in 2024 neu erstellte Baumgrabfeld.

Sonstige Bauten

Zu den sonstigen Bauten gehören die Buswartestellen. Im Jahr 2025 wurden zwei Ortseingangstafeln errichtet. Der Restbuchwert erhöht sich damit auf 591.684 €.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Der Wert der Kunstgegenstände beträgt zum 31.12.2025 115.188 €. Unter den Anlagenbegriff „Kunst“ fallen Gegenstände wie der Ichthyosaurus in der Gemeindehalle (22.346 €), die Weihnachtskrippe (2.995 €), der Brunnen vor der Gemeindehalle (83.346 €), ein großes Luftbild der Gemeinde Deizisau (4.834 €) sowie die Stahlskulptur in der Aussegnungshalle (1.666 €).



1.2.6 Maschinen und technische Anlagen

Bezeichnung	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2025
Fahrzeuge	657.144,04 €	123.902,76 €	0,00 €	-65.632,90 €	715.413,90 €
Technische Anlagen	792.180,99 €	81.008,39 €	0,00 €	-91.492,21 €	781.697,17 €
Summe	1.449.325,03 €	204.911,15 €	0,00 €	-157.125,11 €	1.497.111,07 €

Bei Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen handelt es sich um bewegliches Anlagevermögen. Alle Vermögensgegenstände, die noch genutzt werden, wurden erfasst. Der Wert der Fahrzeuge beträgt 715.414 €. Zahlreiche Fahrzeuge sind bereits abgeschrieben, so dass dieser Wert vor allem für die Feuerwehrfahrzeuge steht. Im Jahr 2025 hat die Gemeinde einen Kommandowagen erworben.

Hinter der Bilanzposition „Technische Anlagen“ verbergen sich sämtliche Ausstattungsgegenstände der Gemeinde. Der Wert zum 31.12.2025 beträgt 781.697 €. Im Jahr 2025 erfolgten Zugänge im Betrag von 81.008 €. Dieser Betrag steht unter anderem für die folgenden Anschaffungen:

Kläranlage Dekanter (5.220 €)

Server Schule (9.857 €)

Niederschlags-Sensor mit Zubehör (6.236 €) und ein Pegelmesser (3.961 €) für Starkregenfälle

Drucker (1.301 €) sowie ein Gasmessgerät (5.473 €) im Bereich Feuerwehr

Im Jahr 2025 wurde ein bereits abgeschriebener Großbildschirm der Schule in Abgang genommen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bezeichnung	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2025
Betriebsvorrichtungen	1.816.127,66 €	17.454,55 €	0,00 €	-134.661,54 €	1.698.920,67 €
Betriebs- und Geschäftsausst.; EDV	703.886,47 €	109.573,70 €	0,00 €	-134.408,34 €	679.051,83 €
Summe	2.520.014,13 €	127.028,25 €	0,00 €	-269.069,88 €	2.377.972,50 €

Unter der Bilanzpositionen Betriebsvorrichtungen werden unter anderem die Nachklär- und Belebungsbecken der Kläranlage sowie Außenanlagen der öffentlichen Einrichtungen verbucht. Der Restbuchwert der Betriebsvorrichtungen beträgt zum 31.12.2025 1.698.921 €.

Der Wert der Betriebs- und Geschäftsausstattung und EDV setzt sich aus den Einrichtungsgegenständen z.B. von Büros und Werkstätten zusammen und kann zum Jahresende 2025 mit einem Wert von 679.052 € beziffert werden. Unterjährig erfolgte unter anderem der Kauf eines Sonnensegels für den Kindergarten palmscher Garten (31.090 €) sowie einer Spielhöhle für das Kinderhaus Himmelblau (14.443 €), ein Gefahrstoffschrank für den Bauhof (10.799 €), zwei Scheuersaugmaschinen für Sporthallen (insg. 8.073 €), zwei Sonnenschirme für den Kindergarten Arche Noah (7.514 €) und ein Mulchgerät (9.300€).

In diesem Jahr wurden bereits abgeschriebene Hebekissen der Feuerwehr in Abgang genommen.



1.2.8 Vorräte

Bezeichnung	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2025
Rohstoffe	2.128,27 €	0,00 €	-752,44 €	0,00 €	1.375,83 €
Betriebsstoffe	1.352,07 €	680,54 €	0,00 €	0,00 €	2.032,61 €
Summe	3.480,34 €	680,54 €	-752,44 €	0,00 €	3.408,44 €

Der Bewertung von Vorräten (Streusalz Bauhof und Heizöl gemeindeeigener Objekte) liegt die sog. FiFo-Methode (first in – first out) zugrunde. Hierbei wird angenommen, dass erst die Vorräte verbraucht werden, die schon am längsten im Lager sind. Bei der Wertermittlung geht man von dem damaligen Einkaufspreis der Vorräte aus. Der Wert beträgt zum Jahresende 2025 3.408 €.

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Bezeichnung	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2025
AIB Hochbau	331.227,94 €	128.806,32 €	-254.934,49 €	0,00 €	205.099,77 €
AIB Tiefbau	0,00 €	230.059,92 €	0,00 €	0,00 €	230.059,92 €
AIB bewegliches Vermögen	18.202,52 €	0,00 €	-18.202,52 €	0,00 €	0,00 €
Sammler Grundstücke	199.709,42 €	484.656,58 €	0,00 €	0,00 €	684.366,00 €
Anzahlungen bewegl. Vermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	549.139,88 €	843.522,82 €	-273.137,01 €	0,00 €	1.119.525,69 €

Hierbei handelt es sich um Anzahlungen für Investitionsmaßnahmen, die zum 31.12.2025 mangels Fertigstellung noch nicht als selbstständige Anlage aktiviert werden konnten und demnach keiner Abschreibung unterliegen. Abgänge in diesem Zusammenhang bedeuten demnach, dass eine Anlage nunmehr fertiggestellt wurde und aktivierungsfähig ist.

Folgende Anlagen wurden zum 31.12.2025 in der Bilanz als Anlage im Bau geführt:

Erweiterungsbau Gemeinschaftsschule Ganztagesbetr.	195.656 €
Barrierefreie Umgestaltung Bushaltestellen	6.997 €
PV-Anlage HiHa	2.447 €
Straßenbau Wilhelmstraße (Gartenstr.-Bismarckstr.)	40.463 €
Straßenbau Bismarckstraße (Wilhelmstr.-Olgastr.)	8.742 €
Straßenbau Bismarckstraße (Jahnstr.-Wilhelmstr.)	8.268 €
Kanal Wilhelmstraße 799-789	94.927 €
Kanal Wilhelmstraße 789-791	77.660 €
Freiraumgestaltung Kirchstraße	684.366 €

1.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen im Betrag von 7.758.199 € untergliedert sich in verschiedene Bilanzpositionen. Im weiteren Verlauf werden die einzelnen Bilanzpositionen detailliert erläutert.

1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitalanlagen in Zweckverbänden

Es handelt sich um Beteiligungen mit dem Ziel, im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung mitzubestimmen, ohne jedoch einen beherrschenden Einfluss auszuüben. Hierunter ist die Eigenvermögensumlage der ehemaligen kommunalen Datenverarbeitung Region Stuttgart dargestellt. Die 1.000.000 € resultieren aus der Beteiligung an der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft Netze BW GmbH & Co. KG (s. GRV 042/2020).

1.3.3 Sondervermögen

Nach den Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes sind die Eigenbetriebe finanzwirtschaftlich als Sondervermögen auszuweisen. Kennzeichnend sind die eigene Buchführung, ein eigener Wirtschaftsplan und



ein eigener Jahresabschluss außerhalb des kommunalen Haushaltes. Unter dieser Bilanzposition wird deshalb das Stammkapital der jeweiligen Betriebszweige der Gemeindewerke Deizisau unverändert mit insgesamt 900.000 € bilanziert. Das Stammkapital für den Betriebszweig „Wasser“ beträgt 600.000 € und für den Betriebszweig „Freibad“ 300.000 €. Zudem wurde im Rahmen der Prüfung der Eröffnungsbilanz durch die GPA festgestellt, dass dem Eigenbetrieb bei der Gründung im Jahr 2002 nicht nur Stammkapital, sondern auch Rücklagen im Betrag von 1.112.720 € zugeführt wurden.

1.3.4 Ausleihungen

Bezeichnung	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2025
an verb. Untern./Sonderv. > 5 Jahre	0,00 €	260.000,00 €	0,00 €		260.000,00 €
an Kreditinstitute > 5 Jahre	250,00 €	0,00 €	0,00 €		250,00 €
an sonst. Inländ. Bereich < 5 Jahre	45.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €		40.000,00 €
an sonst. inländ. Bereich > 5 Jahre	8.622,50 €	0,00 €	-1.500,00 €		7.122,50 €
Summe	53.872,50 €	260.000,00 €	-6.500,00 €		307.372,50 €

Unter dieser Bilanzposition werden ausschließlich finanzielle Forderungen wie z.B. Darlehen abgebildet.

Zum 31.12.2025 besteht ein Trägerdarlehen zum Freibad in Höhe von 260.000€. Ungewöhnlich klingt die Gewährung einer Ausleihung an Kreditinstitute. Nach dem Kommentar zu § 52 GemHVO sind die Genossenschaftsanteile bei der Volksbank (250 €) nicht als Beteiligung unter Ziff. 1.3.2 abzubilden, sondern als Ausleihung bilanziell darzustellen. Gleiches gilt für die Genossenschaftsanteile der Holzverwaltungsgenossenschaft Oberschwaben. Diese Ausleihung ist im Betrag von 1.123 € Teil der Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche. Zudem ist hierunter der Restkapitalbestand des Vereinsdarlehens an die Schützengilde (6.000 €+40.000 €) dargestellt. Das Darlehen für den TSV Deizisau wurde im Jahr 2025 vollständig abbezahlt.

1.3.5 Wertpapiere

Unter dieser Bilanzposition werden unter anderem die Festgelder der Gemeinde dargestellt. Zum 31.12.2025 bestanden jedoch nur Mietkautionen über 12.345 €, die als Sparbücher angelegt sind.

1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen basieren auf gesetzlichen Vorschriften zwischen der Kommune und Dritten. Sie teilen sich auf in Steuern, Gebühren, Beiträge und sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte.

Forderungen aus Transferleistungen resultieren aus typisch öffentlichen Finanzbeziehungen, die nicht in einem Leistungs-/Gegenleistungsverhältnis stehen, sondern entweder zur Förderung bestimmter Zwecke oder im Zusammenhang mit öffentlichen Finanzierungsbeziehungen gezahlt werden.

1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern. Eine Forderung erlischt in der Regel durch Zahlungseingang.

Bei den privatrechtlichen Forderungen sind vor allem noch nicht bezahlte Rechnungen aus dem Bereich der Krankenpflegestation und Nachbarschaftshilfe abgebildet. Dies hängt mit der jahresübergreifenden Abrechnung zusammen. Unter sonstigen privatrechtlichen Forderungen werden vor allem die bis zum Bilanzstichtag offenen Mieten und Pachten abgebildet.

Diese einzelnen Werte können der Bilanz entnommen werden.

1.3.8 Liquide Mittel



Bezeichnung	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2025
Bankkonten und Schwebeposten	3.937.887,46 €	0,00 €	-1.381.899,25 €		2.555.988,21 €
Kassenbestände	4.668,39 €	0,00 €	-128,42 €		4.539,97 €
Sonstige Einlagen	650,00 €	500,00 €	0,00 €		1.150,00 €
Summe	5.417.623,19 €	500,00 €	-1.382.027,67 €		2.561.678,18 €

Zu den liquiden Mitteln zählen die Kassenbestände (Barkasse und Zahlstellen) und die Guthaben bei Kreditinstituten (Giro- u. Geldmarktkonten) sowie die als sonstige Einlagen bezeichneten Handvorschüsse. Die Darstellung enthält nicht die Buchungskreisverrechnungskonten. Dies ist ein Unterschied zur Darstellung in Anlage 6 - Entwicklung der Liquidität -.

2. Abgrenzungsposten

2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 48 Abs. 1 GemHVO wird ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (sog. transitorischer Posten) für eine Auszahlung gebildet, die vor dem Bilanzstichtag getätigt wurde, jedoch erst einen Aufwand nach diesem Stichtag darstellt. Der zum 31.12.2025 ausgewiesene Betrag von 45.464,11 € stellt die abgegrenzten Januargehälter der Beamten dar.

2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Gemäß § 40 Abs. 4 GemHVO sollen von der Gemeinde geleistete Investitionszuschüsse als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen und entsprechend dem Zuwendungsverhältnis aufgelöst werden. Der katholischen Kirchengemeinde wurde für den Anbau am Kindergarten St. Martin eine Investitionszuwendung von 610.000 € gewährt. Im Jahr 2016 kam dazu eine Zuwendung in Höhe von 50.140 €. Der restliche Auflösungsbetrag beläuft sich auf 475.765 €. Zudem wurde ebenfalls im Jahr 2016 eine Investitionszuwendung an den Landkreis für den Kreisverkehr in Höhe von 388.883 € gewährt. Im Jahr 2017 erhöhte sich diese Zuwendung um 7.949 € auf 375.124 € zum 31.12.2017. Zur Fertigstellung der Kreisverkehrsgestaltung erhöhte sich die Zuwendung in 2019 um weitere 131.069 €. Hintergrund ist, dass es sich bei dem Kreisverkehr an der Neckar-/Olga-/Karlstraße um ein Bauwerk auf fremdem Eigentum handelt. Straßenbaulastträger bleibt nach wie vor der Landkreis. In 2025 beträgt der aktuelle Buchwert hierfür 386.184 €. Der TVS Deizisau erhielt für die Beschaffung zweier Mähroboter in 2023 jeweils einen Zuschuss von 5.000 €. Der Restbuchwert zum 31.12.2025 beträgt insgesamt 7.130 €. Außerdem wird hier der Anteil zur Schrankenanlage zwischen Königen und Deizisau mit einem aktuellen Buchwert von 1.231 € abgebildet. Im Jahr 2024 wurde ein Zuschuss für Sanierungsmaßnahmen am Gymnasium Plochingen von 942.064 € geleistet. Der Restbuchwert zum 31.12.2025 beträgt 918.512 €. Der Gesamtbetrag der Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse in Höhe von 1.788.821 € wird in der Bilanz dargestellt.



VI. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen der Passivseite

1. Eigenkapital

Das **Eigenkapital** beträgt **54.843.951 €** (VJ 59.520.096 €) und stellt die Differenz zwischen dem gesamten Vermögen, also der Aktivseite und sämtlichen Verpflichtungen der Passivseite dar. Unterteilt ist diese Bilanzposition in das Basiskapital und die Rücklagen.

Das **Basiskapital zum 31.12.2025** beträgt unverändert **53.031.872 €**.

Rücklagen liegen nicht zwingend als Kassenbestand oder Bankguthaben vor. Sie können deshalb nicht zur Finanzierung von Auszahlungen verwendet werden. Nach § 23 GemHVO sind für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses sowie für zweckgebundene Rücklagen jeweils gesonderte Rücklagen zu bilden. Diese Form der Rücklage ist nicht mit der bisher bekannten Rücklage aus der Kameralistik zu vergleichen.

Bereits zum 31.12.2013 konnte der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses ein Betrag von 747.496 € zugeführt werden. Zum 31.12.2014 konnte sowohl der Rücklage aus ordentlichen Ergebnissen (797.489 €) als auch den Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses (686.315 €) ein Betrag zugeschrieben werden. Im Jahr 2015 wurde der Rücklage aus ordentlichen Ergebnissen ein Betrag von 1.948.789 € zugeführt; zugleich musste jedoch eine Entnahme aus der Sonderrücklage im Betrag von 72.563 € erfolgen. In 2016 mussten dagegen 549.340 € aus der Rücklage aus ordentlichen Ergebnissen und 32.798 € aus den Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses zum Erreichen des Haushaltsausgleiches entnommen werden. Aufgrund des positiven ordentlichen Ergebnisses und Sonderergebnisses konnte 2017 sowohl der Rücklage aus ordentlichen Ergebnissen ein Betrag von 493.521 € als auch der Rücklage des Sonderergebnisses ein Betrag von 357.106 € zugeführt werden. Auch in 2018 konnte der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses wieder ein Betrag in Höhe von 1.025.198 € zugeführt werden, wohingegen das negative Sonderergebnis durch eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses mit 1.352 € auszugleichen war. In 2019 wurde der Fehlbetrag von 50.192 € des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und der Fehlbetrag des Sonderergebnisses von 19.263 € durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses ausgeglichen. In 2020 musste der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses im Betrag von 1.007.452 € mit den Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet werden. Der Überschuss des Sonderergebnisses wurde im Betrag von 82.395 € den Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt. 2021 mussten erneut der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses Beträge in Höhe von 427.583 € entnommen werden; der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses konnte wiederum ein Betrag von 1.340.089 € zugeführt werden. Im Jahr 2022 konnten der Rücklage aus ordentlichem Ergebnis ein Betrag von 39.323 €, der Rücklage aus Sonderergebnis ein Betrag von 342.489 € zugeführt werden. 2023 wurden die jeweiligen Überschüsse (ordentliches Ergebnis: 1.937.867 €, Sonderergebnis: 319.663 €) den jeweiligen Rücklagen zugeführt. In 2024 erfolgte eine Entnahme aus der Rücklage der Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses (1.693.534 €) und eine Zuführung in die Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses (224.560 €). In 2025 musste sowohl aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (2.514.087 €) als auch aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses entnommen werden (2.162.058 €).

In Summe ergibt sich zum **31.12.2025** ein Bestand **0 €** in der **Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** und ein Bestand von **1.812.079 €** in der **Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses**.

2. Sonderposten

Die passiven Sonderposten (Zuwendung eines Dritten) werden entsprechend dem Abschreibungszeitraum bzw. dem Abschreibungssatz der zugeordneten Vermögensgegenstände sukzessive aufgelöst. Die durch die Auflösung des Sonderpostens entstehenden Erträge fließen in die Ergebnisrechnung ein und stehen den Aufwendungen aus Abschreibungen gegenüber. Die Sonderposten untergliedern sich in die nachfolgenden Bilanzpositionen.



2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Bezeichnung	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2025
Zuwendungen Bund	329.659,79 €	0,00 €	0,00 €	-18.313,93 €	311.345,86 €
Zuwendungen und Umlagen Land	3.791.403,72 €	344.211,05 €	0,00 €	-150.217,34 €	3.985.397,43 €
Zuwendungen Kommunen	73.332,85 €	3.000,00 €	0,00 €	-15.076,11 €	61.256,74 €
Zuwendungen private Unternehmen	513.519,95 €	0,00 €	0,00 €	-28.950,29 €	484.569,66 €
Zuwendungen übrige Bereiche	832.832,74 €	0,00 €	0,00 €	-849,42 €	831.983,32 €
Summe	5.540.749,05 €	347.211,05 €	0,00 €	-213.407,09 €	5.674.553,01 €

Zuwendungen Bund

Der in der Bilanz ausgewiesene Betrag mit 329.660 € setzt sich aus den Restbuchwerten der erhaltenen Zuschüsse für das Rathaus, die Bücherei, den Kindergarten „Alte Schule“, die Schule und die Lärmschutzwand B10 zusammen. Außerdem sind Zuschüsse für die E-Ladestationen eingegangen.

Zuwendungen Land

Zum 31.12.2025 besteht ein Betrag von 3.985.397 € für erhaltene Investitionszuweisungen des Landes. Außerdem gehören dazu Zuschüsse für Feuerwehrfahrzeuge, das Feuerwehrgerätehaus und die Krankenpflegestation. Im Berichtsjahr hat die Gemeinde einen Zuschuss aus dem Sportstättenförderungsprogramm für die Sanierung der Hermann-Ertinger-Sporthalle von 240.000 € erhalten, sowie insgesamt 104.211 € aus dem Digitalpakt Schule für die Anschaffung eines neuen Servers und interaktiver Whiteboards.

Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Hierbei handelt es sich um die Restbestände der gewährten Zuschüsse des Landkreises für die Bereiche Straßen und Kanäle. Im Berichtsjahr hat die Gemeinde einen Zuschuss von 3.000 € vom Landratsamt Esslingen für eine Digitalanzeige an einer Bushaltestelle erhalten.

Zuwendungen privater Unternehmen

Für die Bauprojekte „Umverlegung Herrenlandweg“, „Zehntscheuer“ und „Lärmschutzwand“ besteht noch ein Restbuchwert für die von privaten Unternehmen geleisteten Zuwendungen im Betrag von 475.861 €. Außerdem sind hier Zuschüsse aus dem Fördergeld „Pumptrack“ in Höhe von 8.708 € abgebildet.

Zuwendungen übrige Bereiche

Hierunter fallen vor allem die Zuweisungen aus den Mitteln der Stiftung Naturschutzfond und die Zuteilungen aus den Baulandumlegungen Wert V, Obere Kirchstraße und Sirnauer Straße. Zum 31.12.2024 besteht ein Restbuchwert von insgesamt 831.983 €.

2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Der Restbuchwert mit 2.060.887 € setzt sich aus Kanal-/Klär- und Erschließungsbeiträgen (Straßen, Park- und Grünanlagen sowie Spielplätze) zusammen.

Im Jahr 2025 erfolgte der Zugang des Finanzierungsbeitrags von Denkendorf sowie die Kanal- und Klärbeiträge in Höhe von 3.490 €.

2.3 Sonstige Sonderposten

Der Restbuchwert zum 31.12.2025 im Betrag von 536.006 € beinhaltet unter anderem die Sonderposten für Investitionsbeiträge (v.a. Erschließungsvertrag Obere Kirchstraße) sowie Fördergelder für die Erlebniswelt Pumptrack.



3. Rückstellungen

Rückstellungen sind für ungewisse Verbindlichkeiten, die dem Grunde nach zu erwarten sind, deren Höhe und Zeitpunkt der Fälligkeit jedoch nicht bekannt sind, zu bilden. Für Gebührenüberschüsse (Kostenüberdeckungen) sind Rückstellungen gem. § 41 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO zu bilden. Des Weiteren wurden 2024 erstmals Lohn- und Gehaltsrückstellungen für das Thema „Altersteilzeit“ gebildet.

Im Übrigen darf auf die Anlage Nr. 6 im Anhang verwiesen werden.

4. Verbindlichkeiten

Der Jahresabschluss 2025 weist Verbindlichkeiten im Gesamtbetrag von 2.540.728 € aus. Es wird im Bereich der Verbindlichkeiten unterschieden zwischen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstigen Verbindlichkeiten.

Bei den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen besteht zum 31.12.2025 kein Restwert mehr. Zum 01.11.2013 wurde das Darlehen außerordentlich getilgt und die Gemeinde Deizisau ist seit diesem Zeitpunkt schuldenfrei. Die Schuldenübersicht gem. § 55 Abs. 2 GemHVO ist im Anhang (Anlage Nr. 4) beigelegt.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen weisen zum 31.12.2025 einen Betrag von 1.12.503 € aus. Eine Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen entsteht, wenn eine Leistung bereits erbracht wurde und die Rechnung bis zum Bilanzstichtag vorliegt, jedoch noch nicht bezahlt wurde.

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden beispielsweise Akontozahlungen und Kautionen aber auch Umgliederungen kreditorischer Debitoren abgebildet. Die zum Jahresende noch offenen sonstigen Verbindlichkeiten betragen 1.181.171 € (VJ 380.354 €). Die Steigerung zum Vorjahr begründet sich in der bilanziellen Darstellung der Liquidität der Buchungskreise. Der Kernhaushalt hat zum 31.12.2025 Verbindlichkeiten an die Einheitskasse von 755.650 €.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Unter dieser Bilanzposition sind vor dem Abschlussstichtag erhaltene Einnahmen auszuweisen, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hierunter fallen z.B. im Voraus erhaltene Mieten und Pachten. Nachdem diese Erträge jedoch jährlich gleichbleibende Beträge darstellen, kann von einer Abgrenzung abgesehen werden. Deshalb werden unter dieser Position vor allem die sog. Grabnutzungsgebühren abgegrenzt. Die Grabnutzungsgebühren werden einmalig zu Beginn der Nutzung bezahlt und stellen durch die Auflösung einen jährlichen Ertrag für die Dauer der Nutzung im Ergebnishaushalt dar.

Die Höhe des passiven Rechnungsabgrenzungspostens beträgt zum 31.12.2025 in Summe 1.246.408 €



Haushaltsrechnung 2025



Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	14.162.184	15.675.800	16.115.444	439.644	0	0	-439.644	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.685.453	3.032.000	3.377.379	345.379	0	0	-345.379	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	378.511	419.900	399.213	-20.687	0	0	20.687	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.770.548	3.605.100	3.584.843	-20.257	0	0	20.257	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.125.856	1.152.700	1.093.860	-58.840	0	0	58.840	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	420.536	371.000	487.381	116.381	0	0	-116.381	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	237.719	193.300	90.064	-103.236	0	0	103.236	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	205.361	800.200	835.730	35.530	0	0	-35.530	0
11	= Ordentliche Erträge	23.986.168	25.250.000	25.983.914	733.914	0	0	-733.914	0
12	- Personalaufwendungen	-5.886.020	-6.950.300	-6.789.601	160.699	0	0	-160.699	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.241.155	-4.918.800	-4.967.261	-48.461	0	-140.000	-91.539	-103.000
15	- Abschreibungen	-1.055.741	-2.449.100	-5.117.068	-2.667.968	0	0	2.667.968	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-42.262	-49.500	-37.385	12.115	0	0	-12.115	0
17	- Transferaufwendungen	-11.835.877	-12.212.200	-12.037.690	174.510	0	0	-174.510	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.618.649	-1.520.100	-1.721.513	-201.413	0	0	201.413	0
19	= Ordentliche Aufwendungen	-25.679.702	-28.100.000	-30.670.519	-2.570.519	0	-140.000	2.430.519	-103.000
20	= Ordentliches Ergebnis	-1.693.534	-2.850.000	-4.686.605	-1.836.605	0	-140.000	1.696.605	-103.000
21	+ Außerordentliche Erträge	224.560	389.000	10.460	-378.540	0	0	378.540	0
23	= Sonderergebnis	224.560	389.000	10.460	-378.540	0	0	378.540	0
24	= Gesamtergebnis	-1.468.974	-2.461.000	-4.676.145	-2.215.145	0	-140.000	2.075.145	-103.000
32	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.693.534	0	2.514.087	2.514.087	0	0	-2.514.087	0
33	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	-10.460	-10.460	0	0	10.460	0
34	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-224.560	0	0	0	0	0	0	0
36	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	2.162.058	2.162.058	0	0	-2.162.058	0



Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	14.990.724	15.675.800	14.033.599	-1.642.201	0	0	1.642.201	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.630.490	3.032.000	3.419.628	387.628	0	0	-387.628	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.222.977	3.584.100	3.599.790	15.690	0	0	-15.690	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	971.850	1.152.700	1.129.131	-23.569	0	0	23.569	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	635.282	371.000	457.889	86.889	0	0	-86.889	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	241.599	193.300	92.573	-100.727	0	0	100.727	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	371.197	515.300	372.600	-142.700	0	0	142.700	0
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.064.119	24.524.200	23.105.210	-1.418.990	0	0	1.418.990	0
10	- Personalauszahlungen	-5.917.047	-6.950.300	-6.743.100	207.200	0	0	-207.200	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.048.865	-4.918.800	-4.672.559	246.241	0	-140.000	-386.241	103.000
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-37.158	-49.500	-42.356	7.144	0	0	-7.144	0
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-11.748.440	-12.212.200	-11.946.011	266.189	0	0	-266.189	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.500.238	-1.519.700	-1.746.660	-226.960	0	0	226.960	0
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.251.749	-25.650.500	-25.150.686	499.814	0	-140.000	-639.814	103.000
17	= Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	812.370	-1.126.300	-2.045.476	-919.176	0	-140.000	779.176	103.000
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	106.600	343.000	107.211	-235.789	0	0	235.789	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	27.666	0	3.490	3.490	0	0	-3.490	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	280.000	542.000	10.460	-531.540	0	0	531.540	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	94.115	15.000	6.500	-8.500	0	0	8.500	0
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	508.381	900.000	127.661	-772.339	0	0	772.339	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-779.721	-401.000	-799.178	-398.178	0	0	398.178	6.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.702.311	-2.159.000	-546.396	1.612.604	0	-661.000	-2.273.604	1.285.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-338.008	-380.000	-285.629	94.371	0	-379.000	-473.371	39.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	-260.000	-260.000	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-942.416	0	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-5.002	-5.002	0	0	5.002	0
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.762.455	-3.200.000	-1.896.206	1.303.794	0	-1.040.000	-2.343.794	1.330.000
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-3.254.074	-2.300.000	-1.768.545	531.455	0	-1.040.000	-1.571.455	1.330.000



Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.441.705	-3.426.300	-3.814.021	-387.721	0	-1.180.000	-792.279	1.433.000
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-2.441.705	-3.426.300	-3.814.021	-387.721	0	-1.180.000	-792.279	1.433.000
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	905.403		3.449.867					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-79.797		-185.697					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	825.605		3.264.170					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	4.726.479		3.110.380					
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-1.616.099		-549.852					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln	3.110.380		2.560.528					



FB.1 Verwaltungsführung
ABT-1 Verwaltungsführung
THH-1 Politische Steuerung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	154	1.400	108	-1.292	0	0	1.292	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.837	11.000	22.674	11.674	0	0	-11.674	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	21.991	12.400	22.782	10.382	0	0	-10.382	0
12	- Personalaufwendungen	-280.808	-287.600	-308.027	-20.427	0	0	20.427	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.173	-39.500	-32.402	7.098	0	0	-7.098	0
15	- Abschreibungen	-3.545	-5.200	-3.597	1.603	0	0	-1.603	0
17	- Transferaufwendungen	-4.145	-7.000	-6.232	768	0	0	-768	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110.910	-99.100	-109.496	-10.396	0	0	10.396	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-443.580	-438.400	-459.755	-21.355	0	0	21.355	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-421.589	-426.000	-436.973	-10.973	0	0	10.973	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	414.896	409.400	430.798	21.398	0	0	-21.398	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.968	-2.700	-2.674	26	0	0	-26	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	412.928	406.700	428.124	21.424	0	0	-21.424	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-8.661	-19.300	-8.849	10.451	0	0	-10.451	0



FB.1
ABT-1
THH-1
1110
1110

Verwaltungsführung
Verwaltungsführung
Politische Steuerung
Steuerung
Steuerung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	108	400	108	-292	0	0	292	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.637	10.000	20.576	10.576	0	0	-10.576	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	19.745	10.400	20.684	10.284	0	0	-10.284	0
12	- Personalaufwendungen	-280.572	-287.600	-307.924	-20.324	0	0	20.324	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.428	-24.500	-20.495	4.005	0	0	-4.005	0
15	- Abschreibungen	-3.545	-5.200	-3.597	1.603	0	0	-1.603	0
17	- Transferaufwendungen	-1.000	-3.000	-2.737	263	0	0	-263	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.312	-67.100	-77.880	-10.780	0	0	10.780	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-393.857	-387.400	-412.634	-25.234	0	0	25.234	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-374.112	-377.000	-391.950	-14.950	0	0	14.950	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	373.112	371.200	390.950	19.750	0	0	-19.750	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	373.112	371.200	390.950	19.750	0	0	-19.750	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.000	-5.800	-1.000	4.800	0	0	-4.800	0



FB.1 **Verwaltungsführung**
ABT-1 **Verwaltungsführung**
THH-1 **Politische Steuerung**
1114-001 **Zentrale Funktionen TH-1**
1114-001 **Zentrale Funktionen TH-1**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	46	1.000	0	-1.000	0	0	1.000	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.199	1.000	2.097	1.097	0	0	-1.097	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.246	2.000	2.097	97	0	0	-97	0
12	- Personalaufwendungen	-236	0	-103	-103	0	0	103	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.304	-12.000	-10.227	1.773	0	0	-1.773	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.490	-31.000	-31.615	-615	0	0	615	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-44.030	-43.000	-41.946	1.054	0	0	-1.054	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-41.784	-41.000	-39.848	1.152	0	0	-1.152	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	41.784	38.200	39.848	1.648	0	0	-1.648	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	41.784	38.200	39.848	1.648	0	0	-1.648	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-2.800	0	2.800	0	0	-2.800	0



FB.1 **Verwaltungsführung**
ABT-1 **Verwaltungsführung**
THH-1 **Politische Steuerung**
5710 **Wirtschaftsförderung**
5710 **Wirtschaftsförderung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.441	-3.000	-1.680	1.320	0	0	-1.320	0
17	- Transferaufwendungen	-3.145	-4.000	-3.495	505	0	0	-505	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.693	-8.000	-5.175	2.825	0	0	-2.825	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-5.693	-8.000	-5.175	2.825	0	0	-2.825	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.968	-2.700	-2.674	26	0	0	-26	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.968	-2.700	-2.674	26	0	0	-26	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-7.661	-10.700	-7.849	2.851	0	0	-2.851	0



FB.1 **Verwaltungsführung**
ABT-1 **Verwaltungsführung**
THH-1 **Politische Steuerung**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.037	12.400	21.945	9.545	0	0	-9.545	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-337.354	-433.200	-390.005	43.195	0	0	-43.195	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-314.317	-420.800	-368.060	52.740	0	0	-52.740	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	280.000	542.000	10.460	-531.540	0	0	531.540	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	280.000	542.000	10.460	-531.540	0	0	531.540	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-559.497	-253.000	0	253.000	0	0	-253.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.775	-9.000	0	9.000	0	0	-9.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-561.272	-262.000	0	262.000	0	0	-262.000	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-281.272	280.000	10.460	-269.540	0	0	269.540	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-595.589	-140.800	-357.601	-216.801	0	0	216.801	0



FB.1 **Verwaltungsführung**
ABT-1 **Verwaltungsführung**
THH-1 **Politische Steuerung**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

711330110000: Grundstückserlöse

3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	280.000	542.000	10.460	-531.540	0	0	531.540	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	280.000	542.000	10.460	-531.540	0	0	531.540	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	280.000	542.000	10.460	-531.540	0	0	531.540	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

711330120000: Grunderwerbskosten

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-549.833	-253.000	0	253.000	0	0	-253.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-549.833	-253.000	0	253.000	0	0	-253.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-549.833	-253.000	0	253.000	0	0	-253.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-549.833	-253.000	0	253.000	0	0	-253.000	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

unterhalb Wertgrenze:

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.775	-9.000	0	9.000	0	0	-9.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.775	-9.000	0	9.000	0	0	-9.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.775	-9.000	0	9.000	0	0	-9.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-1.775	-9.000	0	9.000	0	0	-9.000	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-5 Bürgerservice & Personal
THH-2Bürgerservice, Personal & Organisation

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	5.000	0	-5.000	0	0	5.000	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	129.103	1.300	66.396	65.096	0	0	-65.096	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.948	8.300	27.957	19.657	0	0	-19.657	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	166.052	14.600	94.354	79.754	0	0	-79.754	0
12	- Personalaufwendungen	-635.291	-624.800	-674.567	-49.767	0	0	49.767	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-203.642	-345.200	-236.389	108.811	0	0	-108.811	-103.000
15	- Abschreibungen	-12.960	-17.300	-16.256	1.044	0	0	-1.044	0
17	- Transferaufwendungen	-737	-500	-477	23	0	0	-23	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-313.888	-216.700	-241.855	-25.155	0	0	25.155	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.166.518	-1.204.500	-1.169.543	34.957	0	0	-34.957	-103.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.000.466	-1.189.900	-1.075.189	114.711	0	0	-114.711	-103.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	962.624	1.171.900	1.045.723	-126.177	0	0	126.177	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	-59	0	-53	-53	0	0	53	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	962.565	1.171.900	1.045.670	-126.230	0	0	126.230	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-37.902	-18.000	-29.520	-11.520	0	0	11.520	-103.000



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-2 **Bürgerservice, Personal & Organisation**
1112-002 **Steuerungsunterstützung/Controlling TH-2**
1112-002 **Steuerungsunterstützung/Controlling TH-2**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-338.751	-303.100	-332.611	-29.511	0	0	29.511	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.011	-12.900	-23.667	-10.767	0	0	10.767	0
15	- Abschreibungen	-47	-1.500	-95	1.405	0	0	-1.405	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.270	-8.500	-7.108	1.392	0	0	-1.392	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-362.079	-326.000	-363.480	-37.480	0	0	37.480	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-362.079	-326.000	-363.480	-37.480	0	0	37.480	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	362.079	326.000	363.480	37.480	0	0	-37.480	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	362.079	326.000	363.480	37.480	0	0	-37.480	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-2 **Bürgerservice, Personal & Organisation**
1120 **Organisation und EDV**
1120 **Organisation und EDV**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	168	168	0	0	-168	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.723	2.300	16.851	14.551	0	0	-14.551	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	15.723	2.300	17.019	14.719	0	0	-14.719	0
12	- Personalaufwendungen	-89.856	-88.400	-93.682	-5.282	0	0	5.282	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.185	-222.600	-72.278	150.322	0	0	-150.322	-103.000
15	- Abschreibungen	-12.912	-14.500	-14.864	-364	0	0	364	0
17	- Transferaufwendungen	-417	-500	-477	23	0	0	-23	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-103.672	-130.300	-99.719	30.581	0	0	-30.581	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-262.043	-456.300	-281.020	175.280	0	0	-175.280	-103.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-246.321	-454.000	-264.001	189.999	0	0	-189.999	-103.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	246.321	454.000	264.001	-189.999	0	0	189.999	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	-59	0	-53	-53	0	0	53	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	246.261	454.000	263.948	-190.052	0	0	190.052	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-59	0	-53	-53	0	0	53	-103.000



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-2 **Bürgerservice, Personal & Organisation**
1126-002 **Zentrale Dienstleistungen TH-2**
1126-002 **Zentrale Dienstleistungen TH-2**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	724	1.300	506	-794	0	0	794	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.158	400	4.536	4.136	0	0	-4.136	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.882	1.700	5.041	3.341	0	0	-3.341	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.875	-11.000	-17.863	-6.863	0	0	6.863	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.821	-66.300	-58.239	8.061	0	0	-8.061	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-86.696	-77.300	-76.102	1.198	0	0	-1.198	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-80.814	-75.600	-71.060	4.540	0	0	-4.540	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	80.814	75.600	71.060	-4.540	0	0	4.540	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	80.814	75.600	71.060	-4.540	0	0	4.540	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-2 **Bürgerservice, Personal & Organisation**
1121-003 **Personalwesen TH-3**
1121-003 **Personalwesen TH-3**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	5.000	0	-5.000	0	0	5.000	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.568	0	20.076	20.076	0	0	-20.076	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.067	5.600	6.570	970	0	0	-970	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	35.635	10.600	26.646	16.046	0	0	-16.046	0
12	- Personalaufwendungen	-206.685	-233.300	-248.238	-14.938	0	0	14.938	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.445	-88.700	-118.657	-29.957	0	0	29.957	0
15	- Abschreibungen	0	-1.300	-1.297	3	0	0	-3	0
17	- Transferaufwendungen	-320	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.597	-3.600	-5.635	-2.035	0	0	2.035	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-309.046	-326.900	-373.828	-46.928	0	0	46.928	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-273.411	-316.300	-347.181	-30.881	0	0	30.881	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	273.411	316.300	347.181	30.881	0	0	-30.881	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	273.411	316.300	347.181	30.881	0	0	-30.881	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-5 Bürgerservice & Personal
THH-2 Bürgerservice, Personal & Organisation

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.962	14.600	206.422	191.822	0	0	-191.822	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.347.432	-1.187.200	-1.543.394	-356.194	0	0	356.194	103.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.292.470	-1.172.600	-1.336.972	-164.372	0	0	164.372	103.000
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-56.283	-27.000	-1.643	25.357	0	0	-25.357	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-5.002	-5.002	0	0	5.002	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-56.283	-27.000	-6.645	20.355	0	0	-20.355	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-56.283	-27.000	-6.645	20.355	0	0	-20.355	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-1.348.753	-1.199.600	-1.343.617	-144.017	0	0	144.017	103.000



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-2 **Bürgerservice, Personal & Organisation**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-20.469	-27.000	-1.643	25.357	0	0	-25.357	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-5.002	-5.002	0	0	5.002	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.469	-27.000	-6.645	20.355	0	0	-20.355	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.469	-27.000	-6.645	20.355	0	0	-20.355	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-20.469	-27.000	-6.645	20.355	0	0	-20.355	0



FB.2 Finanzen & Bau
ABT-2 Finanzen
THH-3Kämmerei

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	187	1.400	206	-1.194	0	0	1.194	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.791	73.700	65.311	-8.389	0	0	8.389	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	7.734	7.000	9.462	2.462	0	0	-2.462	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	129.700	473.800	528.778	54.978	0	0	-54.978	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	197.412	555.900	603.756	47.856	0	0	-47.856	0
12	- Personalaufwendungen	-447.342	-480.200	-462.320	17.880	0	0	-17.880	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.568	-63.800	-55.381	8.419	0	0	-8.419	0
15	- Abschreibungen	274.111	-1.900	-240.694	-238.794	0	0	238.794	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-86.805	-71.200	-60.889	10.311	0	0	-10.311	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-315.607	-617.100	-819.284	-202.184	0	0	202.184	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-118.195	-61.200	-215.528	-154.328	0	0	154.328	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	412.247	442.700	400.913	-41.787	0	0	41.787	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-5.904	-8.200	-9.629	-1.429	0	0	1.429	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	406.343	434.500	391.284	-43.216	0	0	43.216	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	288.148	373.300	175.756	-197.544	0	0	197.544	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**
1112-003 **Steuerungsunterstützung/Controlling TH-3**
1112-003 **Steuerungsunterstützung/Controlling TH-3**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	0	-1.000	0	0	1.000	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.495	46.800	32.723	-14.077	0	0	14.077	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	32.495	47.800	32.723	-15.077	0	0	15.077	0
12	- Personalaufwendungen	-194.803	-236.500	-203.607	32.893	0	0	-32.893	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.555	-17.900	-19.900	-2.000	0	0	2.000	0
15	- Abschreibungen	0	-800	0	800	0	0	-800	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.433	-57.600	-51.744	5.856	0	0	-5.856	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-270.791	-312.800	-275.251	37.549	0	0	-37.549	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-238.296	-265.000	-242.528	22.472	0	0	-22.472	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	238.296	265.000	242.528	-22.472	0	0	22.472	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	238.296	265.000	242.528	-22.472	0	0	22.472	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**
1122 **Finanzverwaltung, Kasse**
1122 **Finanzverwaltung, Kasse**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32	200	0	-200	0	0	200	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.770	12.900	18.610	5.710	0	0	-5.710	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.493	20.000	31.697	11.697	0	0	-11.697	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	25.295	33.100	50.307	17.207	0	0	-17.207	0
12	- Personalaufwendungen	-178.060	-172.300	-183.902	-11.602	0	0	11.602	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.202	-32.700	-20.180	12.520	0	0	-12.520	0
15	- Abschreibungen	-568	-700	-301	399	0	0	-399	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.416	-5.100	-4.308	792	0	0	-792	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-199.249	-210.800	-208.692	2.108	0	0	-2.108	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-173.954	-177.700	-158.385	19.315	0	0	-19.315	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	173.951	177.700	158.385	-19.315	0	0	19.315	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	173.951	177.700	158.385	-19.315	0	0	19.315	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3	0	0	0	0	0	0	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**
1132 **Abgabewesen**
1132 **Abgabewesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	155	200	206	6	0	0	-6	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.526	14.000	13.978	-22	0	0	22	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	-229.310	102.800	248.230	145.430	0	0	-145.430	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	-214.629	117.000	262.414	145.414	0	0	-145.414	0
12	- Personalaufwendungen	-74.479	-71.400	-74.812	-3.412	0	0	3.412	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.504	-13.200	-15.300	-2.100	0	0	2.100	0
15	- Abschreibungen	274.679	-400	-240.392	-239.992	0	0	239.992	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.715	-8.500	-4.837	3.663	0	0	-3.663	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	175.981	-93.500	-335.341	-241.841	0	0	241.841	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-38.649	23.500	-72.928	-96.428	0	0	96.428	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-38.649	23.500	-72.928	-96.428	0	0	96.428	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**
5310 **Elektrizitätsversorgung**
5310 **Elektrizitätsversorgung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	7.734	7.000	9.462	2.462	0	0	-2.462	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	183.963	200.000	183.258	-16.742	0	0	16.742	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	191.697	207.000	192.720	-14.280	0	0	14.280	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	191.697	207.000	192.720	-14.280	0	0	14.280	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-2.029	-2.700	-2.430	270	0	0	-270	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-2.029	-2.700	-2.430	270	0	0	-270	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	189.668	204.300	190.290	-14.010	0	0	14.010	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**
5330 **Wasserversorgung**
5330 **Wasserversorgung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	112.879	91.000	14.365	-76.635	0	0	76.635	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	112.879	91.000	14.365	-76.635	0	0	76.635	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.307	0	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.307	0	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	110.572	91.000	14.365	-76.635	0	0	76.635	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.906	-2.800	-4.799	-1.999	0	0	1.999	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.906	-2.800	-4.799	-1.999	0	0	1.999	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	108.666	88.200	9.565	-78.635	0	0	78.635	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**
5340 **Fernwärmeversorgung**
5340 **Fernwärmeversorgung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	49.675	60.000	51.228	-8.772	0	0	8.772	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	49.675	60.000	51.228	-8.772	0	0	8.772	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.241	0	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-19.241	0	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	30.434	60.000	51.228	-8.772	0	0	8.772	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.968	-2.700	-2.400	300	0	0	-300	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.968	-2.700	-2.400	300	0	0	-300	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	28.466	57.300	48.829	-8.471	0	0	8.471	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385.573	555.900	391.962	-163.938	0	0	163.938	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-521.355	-615.200	-467.443	147.757	0	0	-147.757	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135.782	-59.300	-75.481	-16.181	0	0	16.181	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.321	-15.000	0	15.000	0	0	-15.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.321	-15.000	0	15.000	0	0	-15.000	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.321	-15.000	0	15.000	0	0	-15.000	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-138.103	-74.300	-75.481	-1.181	0	0	1.181	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

unterhalb Wertgrenze:

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.321	-15.000	0	15.000	0	0	-15.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.321	-15.000	0	15.000	0	0	-15.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.321	-15.000	0	15.000	0	0	-15.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-2.321	-15.000	0	15.000	0	0	-15.000	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4Bauamt

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	33.253	33.200	33.253	53	0	0	-53	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	345.928	342.300	337.331	-4.969	0	0	4.969	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.954	42.000	59.715	17.715	0	0	-17.715	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	461.135	417.500	430.300	12.800	0	0	-12.800	0
12	- Personalaufwendungen	-378.299	-394.600	-421.341	-26.741	0	0	26.741	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-388.146	-318.900	-321.849	-2.949	0	0	2.949	0
15	- Abschreibungen	-194.951	-183.900	-186.207	-2.307	0	0	2.307	0
17	- Transferaufwendungen	-14.064	0	-8.728	-8.728	0	0	8.728	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.217	-44.400	-17.792	26.608	0	0	-26.608	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-987.677	-941.800	-955.918	-14.118	0	0	14.118	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-526.542	-524.300	-525.618	-1.318	0	0	1.318	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	528.986	584.300	608.556	24.256	0	0	-24.256	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-91.488	-104.800	-152.150	-47.350	0	0	47.350	0
27	- kalkulatorische Kosten	-8	0	-8	-8	0	0	8	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	437.491	479.500	456.398	-23.102	0	0	23.102	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-89.051	-44.800	-69.220	-24.420	0	0	24.420	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**
1124 **Grundst.- und Geb.mgt., Techn. Immo.mgt.**
1124 **Grundst.- und Geb.mgt., Techn. Immo.mgt.**
11240010 **Bauverwaltung**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	900	8	-892	0	0	892	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.708	31.600	29.838	-1.762	0	0	1.762	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	55.208	32.500	29.846	-2.654	0	0	2.654	0
12	- Personalaufwendungen	-378.299	-394.600	-421.341	-26.741	0	0	26.741	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.338	-14.900	-23.725	-8.825	0	0	8.825	0
15	- Abschreibungen	-2.302	-3.900	-2.340	1.560	0	0	-1.560	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.701	-39.100	-11.649	27.451	0	0	-27.451	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-414.641	-452.500	-459.055	-6.555	0	0	6.555	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-359.432	-420.000	-429.209	-9.209	0	0	9.209	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	359.432	420.000	429.209	9.209	0	0	-9.209	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	359.432	420.000	429.209	9.209	0	0	-9.209	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**
1124 **Grundst.- und Geb.mgt., Techn. Immo.mgt.**
1124 **Grundst.- und Geb.mgt., Techn. Immo.mgt.**
11240020 **Rathaus**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	24.883	24.800	24.883	83	0	0	-83	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.246	10.400	29.877	19.477	0	0	-19.477	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	53.129	35.200	54.760	19.560	0	0	-19.560	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-131.829	-107.900	-141.399	-33.499	0	0	33.499	0
15	- Abschreibungen	-91.008	-91.500	-91.146	354	0	0	-354	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-1.000	-1.000	0	0	1.000	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	153	-100	-562	-462	0	0	462	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-222.683	-199.500	-234.107	-34.607	0	0	34.607	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-169.554	-164.300	-179.346	-15.046	0	0	15.046	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	169.554	164.300	179.346	15.046	0	0	-15.046	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	169.554	164.300	179.346	15.046	0	0	-15.046	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**
1124 **Grundst.- und Geb.mgt., Techn. Immo.mgt.**
1124 **Grundst.- und Geb.mgt., Techn. Immo.mgt.**
11240030 **Allg. Grundvermögen**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	166	200	166	-34	0	0	34	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	217.680	220.200	216.533	-3.667	0	0	3.667	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	217.847	220.400	216.699	-3.701	0	0	3.701	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-214.883	-173.900	-145.015	28.885	0	0	-28.885	0
15	- Abschreibungen	-73.856	-59.500	-63.503	-4.003	0	0	4.003	0
17	- Transferaufwendungen	-14.064	0	-7.728	-7.728	0	0	7.728	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-257	0	-582	-582	0	0	582	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-303.059	-233.400	-216.827	16.573	0	0	-16.573	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-85.213	-13.000	-128	12.872	0	0	-12.872	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-84.128	-91.700	-140.888	-49.188	0	0	49.188	0
27	- kalkulatorische Kosten	-8	0	-8	-8	0	0	8	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-84.136	-91.700	-140.896	-49.196	0	0	49.196	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-169.349	-104.700	-141.024	-36.324	0	0	36.324	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**
1133-002 **Grundstücksverkehr/Grundstücksverw. TH-2**
1133-002 **Grundstücksverkehr/Grundstücksverw. TH-2**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.578	15.000	13.632	-1.368	0	0	1.368	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	13.578	15.000	13.632	-1.368	0	0	1.368	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.853	-1.000	-2.074	-1.074	0	0	1.074	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.853	-1.000	-2.074	-1.074	0	0	1.074	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.724	14.000	11.558	-2.442	0	0	2.442	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.724	14.000	11.558	-2.442	0	0	2.442	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**
1133-003 **Grundstücksverkehr/Grundstücksverw. TH-3**
1133-003 **Grundstücksverkehr/Grundstücksverw. TH-3**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	63.532	59.000	58.601	-399	0	0	399	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	63.532	59.000	58.601	-399	0	0	399	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-807	-1.000	-806	194	0	0	-194	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-807	-1.000	-806	194	0	0	-194	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	62.725	58.000	57.794	-206	0	0	206	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	62.725	58.000	57.794	-206	0	0	206	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	410.317	384.300	382.916	-1.384	0	0	1.384	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-788.334	-757.900	-757.052	848	0	0	-848	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-378.016	-373.600	-374.136	-536	0	0	536	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	101.850	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	101.850	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-53.340	-11.000	0	11.000	0	-10.500	-21.500	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-53.340	-11.000	0	11.000	0	-10.500	-21.500	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	48.510	-11.000	0	11.000	0	-10.500	-21.500	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-329.507	-384.600	-374.136	10.464	0	-10.500	-20.964	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

752200410000: Zuschuss Kfw Wohnungen Neubau Kiga

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	101.850	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	101.850	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	101.850	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

unterhalb Wertgrenze:

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-53.340	-11.000	0	11.000	0	-10.500	-21.500	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-53.340	-11.000	0	11.000	0	-10.500	-21.500	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-53.340	-11.000	0	11.000	0	-10.500	-21.500	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-53.340	-11.000	0	11.000	0	-10.500	-21.500	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-5Bauhof

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	54.625	43.100	51.515	8.415	0	0	-8.415	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.092	10.300	42.878	32.578	0	0	-32.578	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	109.717	53.400	94.393	40.993	0	0	-40.993	0
12	- Personalaufwendungen	-837.495	-870.800	-914.540	-43.740	0	0	43.740	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.862	-158.600	-122.375	36.225	0	0	-36.225	0
15	- Abschreibungen	-29.247	-32.100	-31.142	958	0	0	-958	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.752	-5.400	-6.894	-1.494	0	0	1.494	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-966.355	-1.066.900	-1.074.952	-8.052	0	0	8.052	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-856.638	-1.013.500	-980.559	32.941	0	0	-32.941	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	862.133	1.019.100	986.091	-33.009	0	0	33.009	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	-72	-72	0	0	72	0
27	- kalkulatorische Kosten	-5.494	-5.600	-5.460	140	0	0	-140	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	856.638	1.013.500	980.559	-32.941	0	0	32.941	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-5 **Bauhof**
1125 **Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge**
1125 **Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	54.625	43.100	51.515	8.415	0	0	-8.415	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.092	10.300	42.878	32.578	0	0	-32.578	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	109.717	53.400	94.393	40.993	0	0	-40.993	0
12	- Personalaufwendungen	-837.495	-870.800	-914.540	-43.740	0	0	43.740	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.862	-158.600	-122.375	36.225	0	0	-36.225	0
15	- Abschreibungen	-29.247	-32.100	-31.142	958	0	0	-958	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.752	-5.400	-6.894	-1.494	0	0	1.494	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-966.355	-1.066.900	-1.074.952	-8.052	0	0	8.052	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-856.638	-1.013.500	-980.559	32.941	0	0	-32.941	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	862.133	1.019.100	986.091	-33.009	0	0	33.009	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	-72	-72	0	0	72	0
27	- kalkulatorische Kosten	-5.494	-5.600	-5.460	140	0	0	-140	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	856.638	1.013.500	980.559	-32.941	0	0	32.941	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-5 **Bauhof**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.942	53.400	88.255	34.855	0	0	-34.855	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-935.024	-1.034.800	-1.029.141	5.659	0	0	-5.659	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-675.082	-981.400	-940.886	40.514	0	0	-40.514	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.975	-23.000	-27.861	-4.861	0	-15.000	-10.139	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.975	-23.000	-27.861	-4.861	0	-15.000	-10.139	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-4.975	-23.000	-27.861	-4.861	0	-15.000	-10.139	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-680.057	-1.004.400	-968.747	35.653	0	-15.000	-50.653	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-5 **Bauhof**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

unterhalb Wertgrenze:

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.975	-23.000	-27.861	-4.861	0	-15.000	-10.139	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.975	-23.000	-27.861	-4.861	0	-15.000	-10.139	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.975	-23.000	-27.861	-4.861	0	-15.000	-10.139	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-4.975	-23.000	-27.861	-4.861	0	-15.000	-10.139	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-5 Bürgerservice & Personal
THH-6 Öffentliche Sicherheit & Ordnung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	47.820	41.300	27.858	-13.442	0	0	13.442	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.499	11.100	12.064	964	0	0	-964	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	141.695	103.600	129.159	25.559	0	0	-25.559	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	330.378	402.700	395.664	-7.036	0	0	7.036	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.261	55.000	58.870	3.870	0	0	-3.870	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.278	39.900	50.848	10.948	0	0	-10.948	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	632.932	653.600	674.463	20.863	0	0	-20.863	0
12	- Personalaufwendungen	-308.872	-354.700	-331.000	23.700	0	0	-23.700	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-667.537	-698.400	-656.734	41.666	0	-39.000	-80.666	0
15	- Abschreibungen	-104.998	-121.000	-117.720	3.280	0	0	-3.280	0
17	- Transferaufwendungen	-68.106	-29.000	-16.358	12.642	0	0	-12.642	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.092	-107.900	-111.246	-3.346	0	0	3.346	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.287.605	-1.311.000	-1.233.057	77.943	0	-39.000	-116.943	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-654.673	-657.400	-558.594	98.806	0	-39.000	-137.806	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-417.100	-486.900	-451.318	35.582	0	0	-35.582	0
27	- kalkulatorische Kosten	-12.723	-3.700	-13.499	-9.799	0	0	9.799	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-429.823	-490.600	-464.817	25.783	0	0	-25.783	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.084.496	-1.148.000	-1.023.411	124.589	0	-39.000	-163.589	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
1210 **Statistik und Wahlen**
1210 **Statistik und Wahlen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.324	4.000	8.546	4.546	0	0	-4.546	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.324	4.000	8.546	4.546	0	0	-4.546	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.684	-4.300	-3.193	1.107	0	0	-1.107	0
17	- Transferaufwendungen	-2	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.367	-24.000	-31.170	-7.170	0	0	7.170	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-40.053	-28.300	-34.362	-6.062	0	0	6.062	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-33.729	-24.300	-25.816	-1.516	0	0	1.516	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-70.310	-69.100	-72.005	-2.905	0	0	2.905	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-70.310	-69.100	-72.005	-2.905	0	0	2.905	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-104.039	-93.400	-97.821	-4.421	0	0	4.421	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
1220 **Ordnungswesen**
1220 **Ordnungswesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	12.458	8.100	8.178	78	0	0	-78	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	368	0	367	367	0	0	-367	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	104	4.900	1.500	-3.400	0	0	3.400	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	12.930	13.000	10.046	-2.955	0	0	2.955	0
12	- Personalaufwendungen	-40.851	-40.700	-43.291	-2.591	0	0	2.591	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.232	-4.200	-3.681	519	0	0	-519	0
15	- Abschreibungen	0	-300	0	300	0	0	-300	0
17	- Transferaufwendungen	-6.584	-6.500	-6.475	25	0	0	-25	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.139	-8.300	-5.913	2.387	0	0	-2.387	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-65.806	-60.000	-59.359	641	0	0	-641	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-52.876	-47.000	-49.314	-2.314	0	0	2.314	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-35.045	-35.600	-35.150	450	0	0	-450	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-35.045	-35.600	-35.150	450	0	0	-450	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-87.921	-82.600	-84.464	-1.864	0	0	1.864	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
1221 **Verkehrswesen**
1221 **Verkehrswesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	28.297	20.000	27.755	7.755	0	0	-7.755	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	622	622	0	0	-622	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.035	35.000	49.348	14.348	0	0	-14.348	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	81.332	55.000	77.726	22.726	0	0	-22.726	0
12	- Personalaufwendungen	-57.467	-57.500	-49.477	8.023	0	0	-8.023	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.402	-18.000	-10.798	7.203	0	0	-7.203	0
15	- Abschreibungen	-1.106	-900	-466	434	0	0	-434	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.299	-1.600	-905	695	0	0	-695	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-74.275	-78.000	-61.645	16.355	0	0	-16.355	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	7.057	-23.000	16.081	39.081	0	0	-39.081	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-38.585	-39.600	-36.826	2.774	0	0	-2.774	0
27	- kalkulatorische Kosten	-30	0	-35	-35	0	0	35	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-38.615	-39.600	-36.861	2.739	0	0	-2.739	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-31.557	-62.600	-20.781	41.819	0	0	-41.819	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
1222 **Einwohnerwesen**
1222 **Einwohnerwesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	59.101	48.500	48.957	457	0	0	-457	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	59.101	48.500	48.957	457	0	0	-457	0
12	- Personalaufwendungen	-74.920	-71.400	-75.109	-3.709	0	0	3.709	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.711	-21.500	-20.932	568	0	0	-568	0
15	- Abschreibungen	-108	-600	-142	458	0	0	-458	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.468	-36.000	-36.473	-473	0	0	473	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-140.207	-129.500	-132.655	-3.155	0	0	3.155	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-81.106	-81.000	-83.698	-2.698	0	0	2.698	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-36.368	-36.300	-37.344	-1.044	0	0	1.044	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-36.368	-36.300	-37.344	-1.044	0	0	1.044	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-117.473	-117.300	-121.042	-3.742	0	0	3.742	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
1223 **Personenstandswesen**
1223 **Personenstandswesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.045	7.000	11.306	4.306	0	0	-4.306	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	15	15	0	0	-15	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	8.045	7.000	11.321	4.321	0	0	-4.321	0
12	- Personalaufwendungen	-84.562	-123.900	-112.810	11.090	0	0	-11.090	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.003	-11.100	-7.483	3.617	0	0	-3.617	0
15	- Abschreibungen	-47	-400	-95	305	0	0	-305	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.613	-1.100	-1.050	50	0	0	-50	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-97.225	-136.500	-121.438	15.062	0	0	-15.062	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-89.181	-129.500	-110.117	19.383	0	0	-19.383	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-24.787	-29.900	-30.877	-977	0	0	977	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-24.787	-29.900	-30.877	-977	0	0	977	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-113.968	-159.400	-140.994	18.407	0	0	-18.407	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
1260 **Brandschutz**
1260 **Brandschutz**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.160	6.300	6.165	-135	0	0	135	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.499	11.100	12.064	964	0	0	-964	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	33.794	20.000	32.962	12.962	0	0	-12.962	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.694	700	449	-251	0	0	251	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	53.147	38.100	51.640	13.540	0	0	-13.540	0
12	- Personalaufwendungen	-5.120	-3.700	-1.776	1.924	0	0	-1.924	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.655	-148.800	-196.867	-48.067	0	-39.000	9.067	0
15	- Abschreibungen	-70.762	-77.900	-80.230	-2.330	0	0	2.330	0
17	- Transferaufwendungen	-4.326	-4.500	-3.878	622	0	0	-622	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.679	-35.800	-35.689	111	0	0	-111	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-253.541	-270.700	-318.440	-47.740	0	-39.000	8.740	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-200.394	-232.600	-266.800	-34.200	0	-39.000	-4.800	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-62.100	-72.800	-57.847	14.953	0	0	-14.953	0
27	- kalkulatorische Kosten	-12.693	-3.700	-13.465	-9.765	0	0	9.765	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-74.792	-76.500	-71.312	5.188	0	0	-5.188	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-275.186	-309.100	-338.112	-29.012	0	-39.000	-9.988	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
1280 **Katastrophenschutz**
1280 **Katastrophenschutz**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-173	-1.000	-3.642	-2.642	0	0	2.642	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-137	0	-46	-46	0	0	46	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-310	-1.000	-3.688	-2.688	0	0	2.688	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-310	-1.000	-3.688	-2.688	0	0	2.688	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-35.548	-21.500	-32.694	-11.194	0	0	11.194	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-35.548	-21.500	-32.694	-11.194	0	0	11.194	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-35.858	-22.500	-36.382	-13.882	0	0	13.882	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
3140-006 **Soziale Einrichtungen TH-6**
314007 **Soz. Einr. Flüchtlinge, Anschlussunterb.**
314007 **Soz. Einr. Flüchtlinge, Anschlussunterb.**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	49.687	0	21.693	21.693	0	0	-21.693	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	327.048	398.000	392.874	-5.126	0	0	5.126	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.937	51.000	50.324	-676	0	0	676	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	140	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	418.812	449.000	464.891	15.891	0	0	-15.891	0
12	- Personalaufwendungen	-45.952	-57.500	-48.537	8.963	0	0	-8.963	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-475.054	-489.000	-410.100	78.900	0	0	-78.900	0
15	- Abschreibungen	-32.975	-40.900	-36.787	4.113	0	0	-4.113	0
17	- Transferaufwendungen	-1.101	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.389	-600	0	600	0	0	-600	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-556.471	-588.000	-495.424	92.576	0	0	-92.576	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-137.659	-139.000	-30.533	108.467	0	0	-108.467	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-78.269	-147.200	-113.526	33.674	0	0	-33.674	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-78.269	-147.200	-113.526	33.674	0	0	-33.674	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-215.929	-286.200	-144.059	142.141	0	0	-142.141	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
3140-006 **Soziale Einrichtungen TH-6**
318010 **Betreuung, Förderung, Integration Flücht**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-8.027	35.000	0	-35.000	0	0	35.000	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.267	4.000	1.337	-2.664	0	0	2.664	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	-6.760	39.000	1.337	-37.664	0	0	37.664	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.622	-500	-39	461	0	0	-461	0
17	- Transferaufwendungen	-56.094	-18.000	-6.006	11.994	0	0	-11.994	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500	0	500	0	0	-500	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-59.716	-19.000	-6.044	12.956	0	0	-12.956	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-66.476	20.000	-4.708	-24.708	0	0	24.708	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-36.089	-34.900	-35.048	-148	0	0	148	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-36.089	-34.900	-35.048	-148	0	0	148	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-102.565	-14.900	-39.756	-24.856	0	0	24.856	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-5 Bürgerservice & Personal
THH-6 Öffentliche Sicherheit & Ordnung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	583.722	642.500	674.361	31.861	0	0	-31.861	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.092.786	-1.190.000	-1.104.156	85.844	0	-39.000	-124.844	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-509.064	-547.500	-429.795	117.705	0	-39.000	-156.705	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.750	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.750	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.438	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-125.000	0	125.000	0	0	-125.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-47.594	-128.000	-125.203	2.797	0	-30.000	-32.797	22.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.033	-253.000	-125.203	127.797	0	-30.000	-157.797	22.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-45.283	-253.000	-125.203	127.797	0	-30.000	-157.797	22.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-554.347	-800.500	-554.999	245.501	0	-69.000	-314.501	22.000



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-5 Bürgerservice & Personal
THH-6 Öffentliche Sicherheit & Ordnung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

712600610000: Landeszuweisungen FFW

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.750	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.750	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.750	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

712600620001: Feuerwehrgerätehaus Sanierung/Neubau

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-125.000	0	125.000	0	0	-125.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-125.000	0	125.000	0	0	-125.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-125.000	0	125.000	0	0	-125.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-125.000	0	125.000	0	0	-125.000	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

unterhalb Wertgrenze:

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.438	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-38.735	-128.000	-125.203	2.797	0	-30.000	-32.797	-22.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.173	-128.000	-125.203	2.797	0	-30.000	-32.797	-22.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-41.173	-128.000	-125.203	2.797	0	-30.000	-32.797	-22.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-41.173	-128.000	-125.203	2.797	0	-30.000	-32.797	-22.000



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-4 Bildung, Kultur & Soziales
THH-7Schule

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	451.658	441.700	490.764	49.064	0	0	-49.064	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	30.647	57.300	46.230	-11.070	0	0	11.070	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	223.727	235.000	258.653	23.653	0	0	-23.653	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	70.965	75.600	12.222	-63.378	0	0	63.378	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200	1.000	0	-1.000	0	0	1.000	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	777.196	810.600	807.869	-2.731	0	0	2.731	0
12	- Personalaufwendungen	-496.782	-593.700	-618.914	-25.214	0	0	25.214	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-742.896	-826.400	-771.947	54.453	0	0	-54.453	0
15	- Abschreibungen	-424.070	-440.400	-437.490	2.910	0	0	-2.910	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-200	-200	0	0	200	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-265.868	-265.300	-296.465	-31.165	0	0	31.165	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.929.617	-2.125.800	-2.125.016	784	0	0	-784	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.152.421	-1.315.200	-1.317.146	-1.946	0	0	1.946	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-362.257	-455.700	-420.037	35.663	0	0	-35.663	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-362.257	-455.700	-420.037	35.663	0	0	-35.663	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-1.514.678	-1.770.900	-1.737.184	33.716	0	0	-33.716	0



THH-71

Gemeinschaftsschule

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	368.672	368.700	413.206	44.506	0	0	-44.506	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.067	44.700	33.651	-11.049	0	0	11.049	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	415	0	70	70	0	0	-70	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.315	15.200	9.722	-5.478	0	0	5.478	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200	1.000	0	-1.000	0	0	1.000	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	401.669	429.600	456.649	27.049	0	0	-27.049	0
12	- Personalaufwendungen	-44.613	-43.500	-48.985	-5.485	0	0	5.485	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-443.027	-504.800	-519.021	-14.221	0	0	14.221	0
15	- Abschreibungen	-324.081	-324.200	-323.438	762	0	0	-762	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-200	-200	0	0	200	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.596	-71.100	-66.225	4.875	0	0	-4.875	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-880.317	-943.600	-957.868	-14.268	0	0	14.268	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-478.648	-514.000	-501.219	12.781	0	0	-12.781	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-154.141	-139.300	-186.255	-46.955	0	0	46.955	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-154.141	-139.300	-186.255	-46.955	0	0	46.955	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-632.789	-653.300	-687.474	-34.174	0	0	34.174	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-7 **Schule**
2110-007 **Betrieb allg.bild. Schulen TH-7**
211010 **Bereitst./Betrieb v. Gemeinschaftschulen**
211010 **Bereitst./Betrieb v. Gemeinschaftschulen**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	52.392	45.000	63.631	18.631	0	0	-18.631	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	118.478	120.000	144.360	24.360	0	0	-24.360	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	170.869	165.000	207.990	42.990	0	0	-42.990	0
12	- Personalaufwendungen	-279.933	-377.800	-388.715	-10.915	0	0	10.915	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-85.357	-84.300	-37.438	46.862	0	0	-46.862	0
15	- Abschreibungen	-5.456	-20.000	-19.328	672	0	0	-672	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.123	-2.900	-14.672	-11.772	0	0	11.772	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-391.868	-485.000	-460.153	24.847	0	0	-24.847	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-220.999	-320.000	-252.163	67.837	0	0	-67.837	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-99.113	-132.600	-93.221	39.379	0	0	-39.379	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-99.113	-132.600	-93.221	39.379	0	0	-39.379	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-320.112	-452.600	-345.384	107.216	0	0	-107.216	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-7 **Schule**
2110-007 **Betrieb allg.bild. Schulen TH-7**
211010 **Bereitst./Betrieb v. Gemeinschaftsschulen**
211010 **Bereitst./Betrieb v. Gemeinschaftsschulen**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	30.594	28.000	13.928	-14.072	0	0	14.072	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500	6.000	2.500	-3.500	0	0	3.500	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	33.094	34.000	16.428	-17.572	0	0	17.572	0
12	- Personalaufwendungen	-68.852	-73.900	-67.545	6.355	0	0	-6.355	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.972	-17.500	-8.462	9.038	0	0	-9.038	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-169.866	-185.500	-202.630	-17.130	0	0	17.130	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-257.690	-276.900	-278.637	-1.737	0	0	1.737	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-224.596	-242.900	-262.209	-19.309	0	0	19.309	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-42.927	-52.500	-50.646	1.854	0	0	-1.854	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-42.927	-52.500	-50.646	1.854	0	0	-1.854	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-267.523	-295.400	-312.856	-17.456	0	0	17.456	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-7 **Schule**
2110-007 **Betrieb allg.bild. Schulen TH-7**
211010 **Bereitst./Betrieb v. Gemeinschaftschulen**
211010 **Bereitst./Betrieb v. Gemeinschaftschulen**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12.579	12.600	12.579	-21	0	0	21	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	104.834	115.000	114.223	-777	0	0	777	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	54.150	53.400	0	-53.400	0	0	53.400	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	171.564	181.000	126.802	-54.198	0	0	54.198	0
12	- Personalaufwendungen	-103.385	-98.500	-113.669	-15.169	0	0	15.169	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-195.540	-219.800	-207.026	12.774	0	0	-12.774	0
15	- Abschreibungen	-94.533	-95.000	-94.724	276	0	0	-276	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.284	-5.700	-12.939	-7.239	0	0	7.239	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-399.742	-419.000	-428.358	-9.358	0	0	9.358	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-228.178	-238.000	-301.555	-63.555	0	0	63.555	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-66.076	-124.400	-85.623	38.777	0	0	-38.777	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-66.076	-124.400	-85.623	38.777	0	0	-38.777	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-294.254	-362.400	-387.178	-24.778	0	0	24.778	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-7 **Schule**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	698.934	753.300	765.817	12.517	0	0	-12.517	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.497.578	-1.685.400	-1.636.378	49.022	0	0	-49.022	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-798.643	-932.100	-870.561	61.539	0	0	-61.539	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	133.000	104.211	-28.789	0	0	28.789	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	133.000	104.211	-28.789	0	0	28.789	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-16.200	0	-1.647	-1.647	0	0	1.647	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.334	-247.000	-125.285	121.715	0	0	-121.715	105.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.884	-37.000	-11.079	25.921	0	0	-25.921	4.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-942.064	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.031.483	-284.000	-138.011	145.989	0	0	-145.989	109.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.031.483	-151.000	-33.799	117.201	0	0	-117.201	109.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-1.830.126	-1.083.100	-904.360	178.740	0	0	-178.740	109.000



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-7 **Schule**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

721100710001: Zuschuss Digitalisierung

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	133.000	104.211	-28.789	0	0	28.789	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	133.000	104.211	-28.789	0	0	28.789	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	133.000	104.211	-28.789	0	0	28.789	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

721100720007: Schulhofneugestaltung

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-16.200	0	-1.647	-1.647	0	0	1.647	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.200	0	-1.647	-1.647	0	0	1.647	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.200	0	-1.647	-1.647	0	0	1.647	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-16.200	0	-1.647	-1.647	0	0	1.647	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

721100720010: Erweiterungsbau GMS Ganztagsbetrieb

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-72.834	-200.000	-122.822	77.178	0	0	-77.178	-77.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-72.834	-200.000	-122.822	77.178	0	0	-77.178	-77.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-72.834	-200.000	-122.822	77.178	0	0	-77.178	-77.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-72.834	-200.000	-122.822	77.178	0	0	-77.178	-77.000



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
721100720011: I-Zuschuss Gymnasium Plochingen									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-942.064	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-942.064	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-942.064	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-942.064	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
721100720014: PV Anlage Mensa									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-47.000	0	47.000	0	0	-47.000	-28.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-47.000	0	47.000	0	0	-47.000	-28.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-47.000	0	47.000	0	0	-47.000	-28.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-47.000	0	47.000	0	0	-47.000	-28.000

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.107	-37.000	-9.857	27.143	0	0	-27.143	-4.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.107	-37.000	-9.857	27.143	0	0	-27.143	-4.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.107	-37.000	-9.857	27.143	0	0	-27.143	-4.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-4.107	-37.000	-9.857	27.143	0	0	-27.143	-4.000



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-4 Bildung, Kultur & Soziales
THH-8 Bildung & Betreuung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.673.992	1.406.300	1.573.008	166.708	0	0	-166.708	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	24.418	24.500	24.418	-82	0	0	82	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	168.004	251.500	235.024	-16.476	0	0	16.476	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.620	34.200	17.276	-16.924	0	0	16.924	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.820	66.000	178.058	112.058	0	0	-112.058	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.968.854	1.782.500	2.027.784	245.284	0	0	-245.284	0
12	- Personalaufwendungen	-1.107.288	-1.954.900	-1.686.915	267.985	0	0	-267.985	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-290.849	-327.200	-372.798	-45.598	0	0	45.598	0
15	- Abschreibungen	-249.343	-273.600	-250.812	22.788	0	0	-22.788	0
17	- Transferaufwendungen	-3.219.096	-2.801.000	-2.946.236	-145.236	0	0	145.236	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.868	-80.100	-136.402	-56.302	0	0	56.302	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.979.444	-5.436.800	-5.393.164	43.636	0	0	-43.636	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.010.590	-3.654.300	-3.365.380	288.920	0	0	-288.920	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	183.931	204.500	220.070	15.570	0	0	-15.570	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-339.015	-423.500	-395.223	28.277	0	0	-28.277	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-155.084	-219.000	-175.153	43.847	0	0	-43.847	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.165.673	-3.873.300	-3.540.533	332.767	0	0	-332.767	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-8 **Bildung & Betreuung**
1112-008 **Steuerungsunterstützung/Controlling TH-8**
1112-008 **Steuerungsunterstützung/Controlling TH-8**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-169.834	-195.600	-210.001	-14.401	0	0	14.401	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.281	-5.900	-7.387	-1.487	0	0	1.487	0
15	- Abschreibungen	0	-800	0	800	0	0	-800	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.816	-2.200	-2.683	-483	0	0	483	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-183.931	-204.500	-220.070	-15.570	0	0	15.570	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-183.931	-204.500	-220.070	-15.570	0	0	15.570	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	183.931	204.500	220.070	15.570	0	0	-15.570	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	183.931	204.500	220.070	15.570	0	0	-15.570	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-8 **Bildung & Betreuung**
3620-008 **Allg. Förderung junger Menschen TH-8**
362001 **Kinder- und Jugendarbeit**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	26.650	25.000	28.073	3.073	0	0	-3.073	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	967	1.500	1.017	-483	0	0	483	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	500	300	-200	0	0	200	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	27.617	27.000	29.389	2.389	0	0	-2.389	0
12	- Personalaufwendungen	-76.832	-112.600	-103.161	9.439	0	0	-9.439	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.188	-13.000	-5.292	7.708	0	0	-7.708	0
17	- Transferaufwendungen	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-443	-1.600	-3.061	-1.461	0	0	1.461	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-83.462	-128.200	-111.514	16.686	0	0	-16.686	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-55.845	-101.200	-82.125	19.075	0	0	-19.075	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-38.445	-66.300	-43.044	23.257	0	0	-23.257	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-38.445	-66.300	-43.044	23.257	0	0	-23.257	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-94.290	-167.500	-125.169	42.331	0	0	-42.331	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-8 **Bildung & Betreuung**
3650 **Förd. von Kindern in Tageseinrichtungen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.647.342	1.381.300	1.544.936	163.636	0	0	-163.636	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	24.418	24.500	24.418	-82	0	0	82	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	167.037	250.000	234.007	-15.993	0	0	15.993	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.620	33.700	16.976	-16.724	0	0	16.724	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.820	66.000	178.058	112.058	0	0	-112.058	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.941.237	1.755.500	1.998.394	242.894	0	0	-242.894	0
12	- Personalaufwendungen	-860.622	-1.646.700	-1.373.754	272.946	0	0	-272.946	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-279.380	-308.300	-360.119	-51.819	0	0	51.819	0
15	- Abschreibungen	-249.343	-272.800	-250.812	21.988	0	0	-21.988	0
17	- Transferaufwendungen	-3.219.096	-2.800.000	-2.946.236	-146.236	0	0	146.236	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-103.609	-76.300	-130.658	-54.358	0	0	54.358	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.712.051	-5.104.100	-5.061.579	42.521	0	0	-42.521	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.770.814	-3.348.600	-3.063.185	285.415	0	0	-285.415	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-300.570	-357.200	-352.180	5.020	0	0	-5.020	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-300.570	-357.200	-352.180	5.020	0	0	-5.020	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.071.383	-3.705.800	-3.415.364	290.436	0	0	-290.436	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-8 **Bildung & Betreuung**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.960.632	1.758.000	1.962.585	204.585	0	0	-204.585	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.633.197	-5.163.200	-5.045.355	117.845	0	0	-117.845	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.672.565	-3.405.200	-3.082.770	322.430	0	0	-322.430	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-26.874	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-203.000	0	203.000	0	0	-203.000	96.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.229	-39.000	-64.823	-25.823	0	-42.000	-16.177	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.104	-242.000	-64.823	177.177	0	-42.000	-219.177	96.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-41.104	-242.000	-64.823	177.177	0	-42.000	-219.177	96.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-2.713.668	-3.647.200	-3.147.592	499.608	0	-42.000	-541.608	96.000



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-8 **Bildung & Betreuung**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

736500820005: Neubau Kindertageseinrichtung

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-26.874	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.874	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.874	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-26.874	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

736500820006: PV Alage Alte Schule

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-30.000	0	30.000	0	0	-30.000	-30.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	30.000	0	0	-30.000	-30.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	30.000	0	0	-30.000	-30.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-30.000	0	30.000	0	0	-30.000	-30.000

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

736500820007: PV Alage Arche Noah

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-93.000	0	93.000	0	0	-93.000	-35.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-93.000	0	93.000	0	0	-93.000	-35.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-93.000	0	93.000	0	0	-93.000	-35.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-93.000	0	93.000	0	0	-93.000	-35.000

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8



736500820008: PV Alage Himmelblau



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-80.000	0	80.000	0	0	-80.000	-31.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-80.000	0	80.000	0	0	-80.000	-31.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-80.000	0	80.000	0	0	-80.000	-31.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-80.000	0	80.000	0	0	-80.000	-31.000

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.229	-39.000	-66.599	-27.599	0	-42.000	-14.401	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.229	-39.000	-66.599	-27.599	0	-42.000	-14.401	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.229	-39.000	-66.599	-27.599	0	-42.000	-14.401	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-14.229	-39.000	-66.599	-27.599	0	-42.000	-14.401	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-4 Bildung, Kultur & Soziales
THH-9 Jugend & Soziales

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.309	8.000	8.246	246	0	0	-246	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.779	4.800	4.779	-21	0	0	21	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	803	200	0	-200	0	0	200	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	13.891	13.000	13.025	25	0	0	-25	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.947	-87.000	-64.460	22.540	0	0	-22.540	0
15	- Abschreibungen	-82.050	-80.600	-80.339	261	0	0	-261	0
17	- Transferaufwendungen	-57.583	-57.000	-46.583	10.417	0	0	-10.417	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-99.277	-139.400	-132.297	7.103	0	0	-7.103	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-315.857	-364.000	-323.678	40.322	0	0	-40.322	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-301.966	-351.000	-310.653	40.347	0	0	-40.347	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-105.175	-124.500	-129.462	-4.962	0	0	4.962	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-105.175	-124.500	-129.462	-4.962	0	0	4.962	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-407.141	-475.500	-440.115	35.385	0	0	-35.385	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-9 **Jugend & Soziales**
3680 **Kooperation und Vernetzung**
3680 **Kooperation und Vernetzung**
36800000 **Zehntscheuer**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.309	8.000	8.246	246	0	0	-246	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.779	4.800	4.779	-21	0	0	21	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	803	200	0	-200	0	0	200	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	13.891	13.000	13.025	25	0	0	-25	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.947	-87.000	-64.460	22.540	0	0	-22.540	0
15	- Abschreibungen	-82.050	-80.600	-80.339	261	0	0	-261	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.766	-135.400	-130.219	5.181	0	0	-5.181	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-256.763	-303.000	-275.018	27.982	0	0	-27.982	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-242.872	-290.000	-261.993	28.007	0	0	-28.007	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-77.527	-79.700	-100.513	-20.813	0	0	20.813	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-77.527	-79.700	-100.513	-20.813	0	0	20.813	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-320.398	-369.700	-362.506	7.194	0	0	-7.194	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-4 Bildung, Kultur & Soziales
THH-9 Jugend & Soziales

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.183	8.200	8.061	-139	0	0	139	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-203.851	-283.400	-203.221	80.179	0	0	-80.179	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-194.668	-275.200	-195.160	80.040	0	0	-80.040	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-194.668	-277.200	-195.160	82.040	0	0	-82.040	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-9 **Jugend & Soziales**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-4 Bildung, Kultur & Soziales
THH-10 Gesundheit & Senioren

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.471	1.000	2.544	1.544	0	0	-1.544	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.056	1.100	1.056	-44	0	0	44	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.564.502	1.567.000	1.578.446	11.446	0	0	-11.446	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.595	5.900	10.479	4.579	0	0	-4.579	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.991	72.000	7.983	-64.017	0	0	64.017	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.581.615	1.647.000	1.600.507	-46.493	0	0	46.493	0
12	- Personalaufwendungen	-1.065.284	-1.074.200	-1.028.049	46.151	0	0	-46.151	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-137.419	-127.800	-142.592	-14.792	0	0	14.792	0
15	- Abschreibungen	-35.432	-16.100	-23.709	-7.609	0	0	7.609	0
17	- Transferaufwendungen	-15.338	-26.700	-21.236	5.464	0	0	-5.464	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-376.434	-290.600	-399.586	-108.986	0	0	108.986	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.629.907	-1.535.400	-1.615.173	-79.773	0	0	79.773	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-48.293	111.600	-14.665	-126.265	0	0	126.265	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-261.998	-258.400	-227.386	31.014	0	0	-31.014	0
27	- kalkulatorische Kosten	-3.515	-3.100	-3.246	-146	0	0	146	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-265.513	-261.500	-230.632	30.868	0	0	-30.868	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-313.806	-149.900	-245.297	-95.397	0	0	95.397	0



FB.3
ABT-4
THH-10
3140-010
314009
314009

Bürgerservice & Verwaltung
Bildung, Kultur & Soziales
Gesundheit & Senioren
Soziale Einrichtungen TH-10
Andere soziale Einrichtungen
Andere soziale Einrichtungen

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.000	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.564.502	1.567.000	1.578.446	11.446	0	0	-11.446	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	331	1.000	10.454	9.454	0	0	-9.454	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.991	72.000	7.983	-64.017	0	0	64.017	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.570.824	1.640.000	1.596.883	-43.117	0	0	43.117	0
12	- Personalaufwendungen	-1.065.237	-1.074.200	-1.028.049	46.151	0	0	-46.151	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-115.177	-109.200	-116.556	-7.356	0	0	7.356	0
15	- Abschreibungen	-21.537	-4.000	-11.774	-7.774	0	0	7.774	0
17	- Transferaufwendungen	-15.338	-26.700	-21.236	5.464	0	0	-5.464	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-363.295	-280.300	-386.551	-106.251	0	0	106.251	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.580.584	-1.494.400	-1.564.165	-69.765	0	0	69.765	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-9.760	145.600	32.717	-112.883	0	0	112.883	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-201.230	-173.900	-155.030	18.870	0	0	-18.870	0
27	- kalkulatorische Kosten	-560	-300	-396	-96	0	0	96	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-201.790	-174.200	-155.426	18.774	0	0	-18.774	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-211.550	-28.600	-122.709	-94.109	0	0	94.109	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-10 **Gesundheit & Senioren**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.671.065	1.645.900	1.544.098	-101.803	0	0	101.803	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.606.954	-1.519.300	-1.524.607	-5.307	0	0	5.307	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.111	126.600	19.490	-107.110	0	0	107.110	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.182	-6.000	0	6.000	0	-3.000	-9.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.182	-6.000	0	6.000	0	-3.000	-9.000	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-15.182	-6.000	0	6.000	0	-3.000	-9.000	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	48.929	120.600	19.490	-101.110	0	-3.000	98.110	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-4 Bildung, Kultur & Soziales
THH-10 Gesundheit & Senioren

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

unterhalb Wertgrenze:

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.182	-6.000	0	6.000	0	-3.000	-9.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.182	-6.000	0	6.000	0	-3.000	-9.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.182	-6.000	0	6.000	0	-3.000	-9.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-15.182	-6.000	0	6.000	0	-3.000	-9.000	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-4 Bildung, Kultur & Soziales
THH-11 Kultur & Vereine

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	1.730	1.730	0	0	-1.730	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.948	5.100	4.948	-152	0	0	152	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.189	7.200	7.956	756	0	0	-756	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.508	17.100	24.113	7.013	0	0	-7.013	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.226	1.600	1.292	-308	0	0	308	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	30.871	31.000	40.039	9.039	0	0	-9.039	0
12	- Personalaufwendungen	-122.858	-116.800	-120.395	-3.595	0	0	3.595	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-195.055	-203.800	-220.404	-16.604	0	0	16.604	0
15	- Abschreibungen	-79.849	-81.600	-78.190	3.410	0	0	-3.410	0
17	- Transferaufwendungen	-94.305	-95.800	-91.493	4.307	0	0	-4.307	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.611	-18.400	-23.567	-5.167	0	0	5.167	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-497.678	-516.400	-534.049	-17.649	0	0	17.649	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-466.807	-485.400	-494.010	-8.610	0	0	8.610	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-358.043	-334.000	-375.265	-41.265	0	0	41.265	0
27	- kalkulatorische Kosten	-14.462	-14.000	-14.052	-52	0	0	52	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-372.505	-348.000	-389.317	-41.317	0	0	41.317	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-839.312	-833.400	-883.327	-49.927	0	0	49.927	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**
2620 **Musikpflege**
2620 **Musikpflege**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-24.519	-22.000	-24.869	-2.869	0	0	2.869	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-50	-50	0	0	50	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-24.519	-22.000	-24.919	-2.919	0	0	2.919	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-24.519	-22.000	-24.919	-2.919	0	0	2.919	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-11.921	-14.600	-12.455	2.145	0	0	-2.145	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-11.921	-14.600	-12.455	2.145	0	0	-2.145	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-36.440	-36.600	-37.373	-773	0	0	773	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**
2720 **Bibliotheken**
2720 **Bibliotheken**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.955	3.000	2.955	-45	0	0	45	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.694	1.000	1.690	690	0	0	-690	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	469	400	478	78	0	0	-78	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.226	1.600	1.292	-308	0	0	308	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.344	6.000	6.415	415	0	0	-415	0
12	- Personalaufwendungen	-119.780	-113.400	-114.485	-1.085	0	0	1.085	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.973	-54.600	-35.004	19.596	0	0	-19.596	0
15	- Abschreibungen	-11.206	-14.400	-11.206	3.194	0	0	-3.194	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.759	-9.000	-21.075	-12.075	0	0	12.075	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-181.718	-191.400	-181.770	9.630	0	0	-9.630	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-175.374	-185.400	-175.355	10.045	0	0	-10.045	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-46.452	-46.000	-50.520	-4.520	0	0	4.520	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-46.452	-46.000	-50.520	-4.520	0	0	4.520	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-221.826	-231.400	-225.874	5.526	0	0	-5.526	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**
2810 **Sonstige Kulturpflege**
2810 **Sonstige Kulturpflege**
28100010 **Heimat- und sonstige Kulturpflege**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	42	1.000	127	-873	0	0	873	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	42	1.000	127	-873	0	0	873	0
12	- Personalaufwendungen	0	0	-23	-23	0	0	23	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.639	-19.000	-23.374	-4.374	0	0	4.374	0
15	- Abschreibungen	-9.678	-8.500	-8.633	-133	0	0	133	0
17	- Transferaufwendungen	-10.980	-11.800	-6.990	4.810	0	0	-4.810	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-807	-700	-291	409	0	0	-409	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-42.104	-40.000	-39.310	690	0	0	-690	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-42.062	-39.000	-39.184	-184	0	0	184	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-71.643	-61.500	-73.465	-11.965	0	0	11.965	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-71.643	-61.500	-73.465	-11.965	0	0	11.965	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-113.705	-100.500	-112.649	-12.149	0	0	12.149	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**
2810 **Sonstige Kulturpflege**
2810 **Sonstige Kulturpflege**
28100020 **Kelter**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	277	300	277	-23	0	0	23	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.188	11.700	16.292	4.592	0	0	-4.592	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	14.465	12.000	16.570	4.570	0	0	-4.570	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.519	-22.200	-30.331	-8.131	0	0	8.131	0
15	- Abschreibungen	-29.146	-29.600	-29.446	154	0	0	-154	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.533	-1.200	-1.528	-328	0	0	328	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-55.198	-53.000	-61.304	-8.304	0	0	8.304	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-40.732	-41.000	-44.735	-3.735	0	0	3.735	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-51.206	-50.100	-56.809	-6.709	0	0	6.709	0
27	- kalkulatorische Kosten	-14.462	-14.000	-14.052	-52	0	0	52	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-65.668	-64.100	-70.861	-6.761	0	0	6.761	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-106.400	-105.100	-115.596	-10.496	0	0	10.496	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**
5730-011 **Allg. Einrichtungen u. Unternehmen TH-11**
5730-011 **Allg. Einrichtungen u. Unternehmen TH-11**
57300041 **Gemeindehalle**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.716	1.800	1.716	-84	0	0	84	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.683	2.200	1.620	-580	0	0	580	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	3.725	3.725	0	0	-3.725	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.399	4.000	7.060	3.060	0	0	-3.060	0
12	- Personalaufwendungen	0	0	-3.202	-3.202	0	0	3.202	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.897	-92.600	-95.545	-2.945	0	0	2.945	0
15	- Abschreibungen	-25.930	-26.300	-26.180	120	0	0	-120	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-1.000	-1.000	0	0	1.000	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-281	-6.100	-411	5.689	0	0	-5.689	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-102.107	-125.000	-126.337	-1.337	0	0	1.337	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-98.708	-121.000	-119.277	1.723	0	0	-1.723	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-67.745	-53.100	-77.179	-24.079	0	0	24.079	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-67.745	-53.100	-77.179	-24.079	0	0	24.079	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-166.454	-174.100	-196.456	-22.356	0	0	22.356	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**
5730-011 **Allg. Einrichtungen u. Unternehmen TH-11**
5730-011 **Allg. Einrichtungen u. Unternehmen TH-11**
57300051 **Märkte und Festplatz**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	1.730	1.730	0	0	-1.730	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.092	3.000	3.310	310	0	0	-310	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.138	3.000	2.479	-521	0	0	521	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.230	6.000	7.519	1.519	0	0	-1.519	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.938	-12.700	-35.017	-22.317	0	0	22.317	0
15	- Abschreibungen	-3.890	-2.800	-2.726	74	0	0	-74	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500	0	500	0	0	-500	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-27.828	-16.000	-37.742	-21.742	0	0	21.742	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-23.598	-10.000	-30.224	-20.224	0	0	20.224	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-61.834	-53.700	-56.470	-2.770	0	0	2.770	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-61.834	-53.700	-56.470	-2.770	0	0	2.770	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-85.432	-63.700	-86.694	-22.994	0	0	22.994	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**
4210 **Förderung des Sports**
4210 **Förderung des Sports**
42100000 **Förderung des Sports**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-24	0	-1	-1	0	0	1	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-168	-168	0	0	168	0
17	- Transferaufwendungen	-58.207	-62.000	-58.034	3.966	0	0	-3.966	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20	0	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-58.250	-62.000	-58.203	3.797	0	0	-3.797	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-58.250	-62.000	-58.203	3.797	0	0	-3.797	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-26.743	-30.100	-27.268	2.832	0	0	-2.832	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-26.743	-30.100	-27.268	2.832	0	0	-2.832	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-84.993	-92.100	-85.471	6.629	0	0	-6.629	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**
5730-011 **Allg. Einrichtungen u. Unternehmen TH-11**
5730-011 **Allg. Einrichtungen u. Unternehmen TH-11**
57300061 **Geschirrmobil neu ab 2017**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.720	1.000	1.336	336	0	0	-336	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	671	1.000	1.013	13	0	0	-13	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.390	2.000	2.349	349	0	0	-349	0
12	- Personalaufwendungen	-3.055	-3.400	-2.685	715	0	0	-715	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.089	-2.700	-965	1.735	0	0	-1.735	0
17	- Transferaufwendungen	-600	0	-600	-600	0	0	600	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-210	-900	-212	688	0	0	-688	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.954	-7.000	-4.463	2.537	0	0	-2.537	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.564	-5.000	-2.114	2.886	0	0	-2.886	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-20.498	-22.200	-21.098	1.102	0	0	-1.102	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-20.498	-22.200	-21.098	1.102	0	0	-1.102	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-24.062	-27.200	-23.211	3.989	0	0	-3.989	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-4 Bildung, Kultur & Soziales
THH-11 Kultur & Vereine

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.505	25.900	35.615	9.715	0	0	-9.715	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-414.869	-434.800	-439.751	-4.951	0	0	4.951	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-392.363	-408.900	-404.136	4.764	0	0	-4.764	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.973	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-49.960	-49.960	0	0	49.960	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.331	-3.000	0	3.000	0	-65.000	-68.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.304	-3.000	-49.960	-46.960	0	-65.000	-18.040	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-13.304	-3.000	-49.960	-46.960	0	-65.000	-18.040	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-405.667	-411.900	-454.095	-42.195	0	-65.000	-22.805	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-4 Bildung, Kultur & Soziales
THH-11 Kultur & Vereine

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.973	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-49.960	-49.960	0	0	49.960	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.331	-3.000	0	3.000	0	-65.000	-68.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.304	-3.000	-49.960	-46.960	0	-65.000	-18.040	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.304	-3.000	-49.960	-46.960	0	-65.000	-18.040	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-13.304	-3.000	-49.960	-46.960	0	-65.000	-18.040	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-12 **Sport**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.572	7.400	10.484	3.084	0	0	-3.084	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	300	1.265	965	0	0	-965	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.146	29.600	41.153	11.553	0	0	-11.553	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	34.718	37.300	52.901	15.601	0	0	-15.601	0
12	- Personalaufwendungen	-27.090	-26.600	-28.955	-2.355	0	0	2.355	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-297.171	-316.300	-309.759	6.541	0	0	-6.541	0
15	- Abschreibungen	-135.528	-168.300	-173.365	-5.065	0	0	5.065	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.256	-3.500	-60.180	-56.680	0	0	56.680	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-464.045	-514.700	-572.259	-57.559	0	0	57.559	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-429.327	-477.400	-519.358	-41.958	0	0	41.958	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-233.802	-230.400	-218.268	12.132	0	0	-12.132	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-233.802	-230.400	-218.268	12.132	0	0	-12.132	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-663.129	-707.800	-737.626	-29.826	0	0	29.826	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-12 **Sport**
4241 **Sportstätten**
4241 **Sportstätten**
42410010 **Sport-u. Übungshalle**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.068	6.900	9.980	3.080	0	0	-3.080	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	300	1.265	965	0	0	-965	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.915	3.100	15.907	12.807	0	0	-12.807	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	11.982	10.300	27.151	16.851	0	0	-16.851	0
12	- Personalaufwendungen	-27.090	-26.600	-28.955	-2.355	0	0	2.355	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-202.258	-233.200	-203.067	30.133	0	0	-30.133	0
15	- Abschreibungen	-101.744	-132.500	-140.263	-7.763	0	0	7.763	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.490	-2.100	-60.180	-58.080	0	0	58.080	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-334.582	-394.400	-432.465	-38.065	0	0	38.065	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-322.600	-384.100	-405.314	-21.214	0	0	21.214	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-156.488	-93.300	-112.791	-19.491	0	0	19.491	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-156.488	-93.300	-112.791	-19.491	0	0	19.491	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-479.088	-477.400	-518.105	-40.705	0	0	40.705	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-12 **Sport**
4241 **Sportstätten**
4241 **Sportstätten**
42410020 **Freisportanlage B10**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	858	2.000	1.554	-446	0	0	446	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	858	2.000	1.554	-446	0	0	446	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.513	-24.400	-21.176	3.224	0	0	-3.224	0
15	- Abschreibungen	-556	-600	-556	44	0	0	-44	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-12.069	-25.000	-21.731	3.269	0	0	-3.269	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-11.211	-23.000	-20.177	2.823	0	0	-2.823	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-16.416	-40.500	-16.440	24.060	0	0	-24.060	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-16.416	-40.500	-16.440	24.060	0	0	-24.060	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-27.627	-63.500	-36.617	26.883	0	0	-26.883	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-12 **Sport**
4241 **Sportstätten**
4241 **Sportstätten**
42410030 **Freisportanlage Hintere Halde**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.097	2.000	2.991	991	0	0	-991	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.097	2.000	2.991	991	0	0	-991	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.284	-26.800	-35.226	-8.426	0	0	8.426	0
15	- Abschreibungen	-1.300	-700	-617	83	0	0	-83	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-39.584	-27.500	-35.844	-8.344	0	0	8.344	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-38.487	-25.500	-32.853	-7.353	0	0	7.353	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-22.932	-40.500	-24.675	15.825	0	0	-15.825	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-22.932	-40.500	-24.675	15.825	0	0	-15.825	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-61.419	-66.000	-57.528	8.472	0	0	-8.472	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-12 **Sport**
4241 **Sportstätten**
4241 **Sportstätten**
42410050 **Funktionsgebäude Hintere Halde**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	504	500	504	4	0	0	-4	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.277	17.500	20.701	3.201	0	0	-3.201	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	20.781	18.000	21.205	3.205	0	0	-3.205	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.115	-31.900	-50.291	-18.391	0	0	18.391	0
15	- Abschreibungen	-31.929	-32.000	-31.929	71	0	0	-71	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-766	-1.200	0	1.200	0	0	-1.200	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-77.810	-65.100	-82.219	-17.119	0	0	17.119	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-57.029	-47.100	-61.014	-13.914	0	0	13.914	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-30.341	-41.000	-49.796	-8.796	0	0	8.796	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-30.341	-41.000	-49.796	-8.796	0	0	8.796	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-87.370	-88.100	-110.810	-22.710	0	0	22.710	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-12 **Sport**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.830	29.900	40.470	10.570	0	0	-10.570	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-307.126	-346.400	-316.194	30.206	0	0	-30.206	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-274.297	-316.500	-275.724	40.776	0	0	-40.776	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-186.156	-186.156	0	0	186.156	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-894.110	-99.000	-45.040	53.960	0	-406.500	-460.460	38.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.931	-2.000	-8.073	-6.073	0	-15.000	-8.927	8.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-899.041	-101.000	-239.269	-138.269	0	-421.500	-283.231	46.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-899.041	-101.000	-239.269	-138.269	0	-421.500	-283.231	46.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-1.173.338	-417.500	-514.994	-97.494	0	-421.500	-324.006	46.000



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-12 **Sport**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

742411220006: Sanierung Hermann-Ertinger-Sporthalle

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-126.505	-126.505	0	0	126.505	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-852.072	0	-4.440	-4.440	0	-406.500	-402.060	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-852.072	0	-130.945	-130.945	0	-406.500	-275.555	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-852.072	0	-130.945	-130.945	0	-406.500	-275.555	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-852.072	0	-130.945	-130.945	0	-406.500	-275.555	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

742411220009: PV Anlage Hintere Halde

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-99.000	-2.447	96.553	0	0	-96.553	-38.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-99.000	-2.447	96.553	0	0	-96.553	-38.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-99.000	-2.447	96.553	0	0	-96.553	-38.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-99.000	-2.447	96.553	0	0	-96.553	-38.000

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

unterhalb Wertgrenze:

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.931	-2.000	-8.073	-6.073	0	-15.000	-8.927	-8.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.931	-2.000	-8.073	-6.073	0	-15.000	-8.927	-8.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.931	-2.000	-8.073	-6.073	0	-15.000	-8.927	-8.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-4.931	-2.000	-8.073	-6.073	0	-15.000	-8.927	-8.000



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-13 **Bauen & Planen, ÖPNV, Umweltschutz**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.591	24.000	0	-24.000	0	0	24.000	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	867	900	903	3	0	0	-3	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.595	3.000	1.810	-1.190	0	0	1.190	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.710	33.500	1.880	-31.620	0	0	31.620	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	24.762	61.400	4.593	-56.807	0	0	56.807	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.255	-73.600	-58.087	15.513	0	0	-15.513	0
15	- Abschreibungen	-19.573	-19.800	-28.361	-8.561	0	0	8.561	0
17	- Transferaufwendungen	-40.271	-37.000	-33.512	3.488	0	0	-3.488	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.991	-61.600	-8.427	53.173	0	0	-53.173	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-133.090	-192.000	-128.388	63.612	0	0	-63.612	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-108.328	-130.600	-123.795	6.805	0	0	-6.805	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-222.156	-179.300	-258.749	-79.449	0	0	79.449	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-222.156	-179.300	-258.749	-79.449	0	0	79.449	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-330.483	-309.900	-382.544	-72.644	0	0	72.644	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-13 **Bauen & Planen, ÖPNV, Umweltschutz**
5210 **Bauordnung**
5210 **Bauordnung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.850	3.000	1.810	-1.190	0	0	1.190	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	200	31.000	774	-30.226	0	0	30.226	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.050	34.000	2.584	-31.416	0	0	31.416	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.418	-71.000	-38.535	32.465	0	0	-32.465	0
17	- Transferaufwendungen	-28.562	-34.000	-30.988	3.012	0	0	-3.012	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72	-14.000	-94	13.906	0	0	-13.906	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-53.052	-119.000	-69.617	49.383	0	0	-49.383	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-51.002	-85.000	-67.034	17.966	0	0	-17.966	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-84.194	-96.600	-98.715	-2.115	0	0	2.115	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-84.194	-96.600	-98.715	-2.115	0	0	2.115	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-135.196	-181.600	-165.749	15.851	0	0	-15.851	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-13 **Bauen & Planen, ÖPNV, Umweltschutz**
5470 **Verkehrsbetriebe/ÖPNV**
5470 **Verkehrsbetriebe/ÖPNV**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	6.000	0	-6.000	0	0	6.000	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	37	37	0	0	-37	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.510	2.500	1.106	-1.394	0	0	1.394	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.510	8.500	1.143	-7.357	0	0	7.357	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.671	-600	-7.023	-6.423	0	0	6.423	0
15	- Abschreibungen	-16.496	-16.700	-25.284	-8.584	0	0	8.584	0
17	- Transferaufwendungen	-9.815	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.299	-7.800	-1.850	5.950	0	0	-5.950	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-32.281	-25.100	-34.158	-9.058	0	0	9.058	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-29.772	-16.600	-33.015	-16.415	0	0	16.415	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-43.735	-49.600	-48.435	1.165	0	0	-1.165	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-43.735	-49.600	-48.435	1.165	0	0	-1.165	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-73.506	-66.200	-81.450	-15.250	0	0	15.250	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-13 **Bauen & Planen, ÖPNV, Umweltschutz**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.906	60.500	3.755	-56.745	0	0	56.745	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-110.153	-172.200	-87.754	84.446	0	0	-84.446	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.248	-111.700	-83.999	27.701	0	0	-27.701	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	156.000	3.000	-153.000	0	0	153.000	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	156.000	3.000	-153.000	0	0	153.000	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-464.004	-239.000	-13.481	225.519	0	0	-225.519	235.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-464.004	-239.000	-13.481	225.519	0	0	-225.519	235.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-464.004	-83.000	-10.481	72.519	0	0	-72.519	235.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-550.252	-194.700	-94.479	100.221	0	0	-100.221	235.000



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-13 **Bauen & Planen, ÖPNV, Umweltschutz**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754701310000: Zuschuss barrierefreie Umbau Bushalteste

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	156.000	3.000	-153.000	0	0	153.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	156.000	3.000	-153.000	0	0	153.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	156.000	3.000	-153.000	0	0	153.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754701320001: Barrierefreier Umbau Bushaltestellen

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-2.181	-2.181	0	0	2.181	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-351.768	-239.000	-3.538	235.462	0	0	-235.462	-235.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-351.768	-239.000	-5.719	233.281	0	0	-233.281	-235.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-351.768	-239.000	-5.719	233.281	0	0	-233.281	-235.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-351.768	-239.000	-5.719	233.281	0	0	-233.281	-235.000



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-14 **Straßen- & Parkraumbewirtschaftung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.405	31.400	40.618	9.218	0	0	-9.218	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	147.732	152.600	143.065	-9.535	0	0	9.535	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	17.500	10.104	-7.396	0	0	7.396	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.820	19.000	20.386	1.386	0	0	-1.386	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	170.957	220.500	214.173	-6.327	0	0	6.327	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-861.436	-357.500	-359.095	-1.595	0	0	1.595	0
15	- Abschreibungen	-516.839	-519.100	-513.011	6.089	0	0	-6.089	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-591	-24.800	-31.962	-7.162	0	0	7.162	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.378.866	-901.400	-904.067	-2.667	0	0	2.667	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.207.908	-680.900	-689.895	-8.995	0	0	8.995	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-394.475	-437.000	-418.085	18.915	0	0	-18.915	0
27	- kalkulatorische Kosten	-15.869	-15.500	-15.670	-170	0	0	170	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-410.344	-452.500	-433.754	18.746	0	0	-18.746	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.618.253	-1.133.400	-1.123.649	9.751	0	0	-9.751	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-14 **Straßen- & Parkraumbewirtschaftung**
5410 **Gemeindestraßen**
5410 **Gemeindestraßen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.405	31.400	40.618	9.218	0	0	-9.218	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	147.732	152.600	143.065	-9.535	0	0	9.535	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.683	4.000	9.224	5.224	0	0	-5.224	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	158.820	188.000	192.907	4.907	0	0	-4.907	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-840.708	-327.600	-327.886	-286	0	0	286	0
15	- Abschreibungen	-469.169	-468.800	-463.741	5.059	0	0	-5.059	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-591	-21.000	-31.828	-10.828	0	0	10.828	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.310.468	-817.400	-823.454	-6.054	0	0	6.054	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.151.647	-629.400	-630.548	-1.148	0	0	1.148	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-314.746	-346.500	-333.143	13.357	0	0	-13.357	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-314.746	-346.500	-333.143	13.357	0	0	-13.357	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.466.393	-975.900	-963.691	12.209	0	0	-12.209	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-14 **Straßen- & Parkraumbewirtschaftung**
5460 **Parkierungseinrichtungen**
5460 **Parkierungseinrichtungen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	17.500	10.104	-7.396	0	0	7.396	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.137	15.000	11.162	-3.838	0	0	3.838	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	12.137	32.500	21.266	-11.234	0	0	11.234	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.728	-29.900	-31.209	-1.309	0	0	1.309	0
15	- Abschreibungen	-47.670	-50.300	-49.270	1.030	0	0	-1.030	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-3.800	-134	3.666	0	0	-3.666	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-68.398	-84.000	-80.613	3.387	0	0	-3.387	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-56.261	-51.500	-59.347	-7.847	0	0	7.847	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-79.729	-90.500	-84.942	5.558	0	0	-5.558	0
27	- kalkulatorische Kosten	-15.869	-15.500	-15.670	-170	0	0	170	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-95.598	-106.000	-100.611	5.389	0	0	-5.389	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-151.859	-157.500	-159.958	-2.458	0	0	2.458	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-14 **Straßen- & Parkraumbewirtschaftung**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.958	67.900	69.803	1.903	0	0	-1.903	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-786.252	-382.300	-462.823	-80.523	0	0	80.523	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-762.293	-314.400	-393.020	-78.620	0	0	78.620	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	50.000	0	-50.000	0	0	50.000	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	-50.000	0	0	50.000	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-98.150	-28.000	-479.798	-451.798	0	0	451.798	6.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.108.000	-57.287	1.050.713	0	-196.500	-1.247.213	741.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	-18.092	-8.092	0	-5.000	3.092	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-352	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-98.501	-1.146.000	-555.177	590.823	0	-201.500	-792.323	747.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-98.501	-1.096.000	-555.177	540.823	0	-201.500	-742.323	747.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-860.794	-1.410.400	-948.197	462.203	0	-201.500	-663.703	747.000



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-14 **Straßen- & Parkraumbewirtschaftung**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754101410005: Zuschuss OKS III LSP Freiraumgestaltung

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	50.000	0	-50.000	0	0	50.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	-50.000	0	0	50.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	-50.000	0	0	50.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754101420006: Erneuerung u. Ausbau Straßenbeleuchtung

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-28.000	-21.041	6.959	0	0	-6.959	-6.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-28.000	-21.041	6.959	0	0	-6.959	-6.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-28.000	-21.041	6.959	0	0	-6.959	-6.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-28.000	-21.041	6.959	0	0	-6.959	-6.000

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754101420007: Straßenbaumaßnahmen (allgemein)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-410.000	-57.474	352.526	0	0	-352.526	-352.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-410.000	-57.474	352.526	0	0	-352.526	-352.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-410.000	-57.474	352.526	0	0	-352.526	-352.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-410.000	-57.474	352.526	0	0	-352.526	-352.000



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
754101420008: Freiraumgestaltung ehem. OKS II Gebiet									



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-77.046	0	-484.657	-484.657	0	0	484.657	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-678.000	0	678.000	0	-196.500	-874.500	-389.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-77.046	-678.000	-484.657	193.343	0	-196.500	-389.843	-389.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-77.046	-678.000	-484.657	193.343	0	-196.500	-389.843	-389.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-77.046	-678.000	-484.657	193.343	0	-196.500	-389.843	-389.000

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754601420002: E-Mobilität (E-Ladestationen neu)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-17.455	-17.455	0	0	17.455	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-17.455	-17.455	0	0	17.455	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-17.455	-17.455	0	0	17.455	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-17.455	-17.455	0	0	17.455	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

unterhalb Wertgrenze:

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	0	10.000	0	-5.000	-15.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	30.000	0	-5.000	-35.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	30.000	0	-5.000	-35.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-30.000	0	30.000	0	-5.000	-35.000	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-15 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	21.662	23.100	22.217	-883	0	0	883	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	179.918	200.000	168.092	-31.908	0	0	31.908	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.147	1.100	6.470	5.370	0	0	-5.370	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	437	400	524	124	0	0	-124	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	204.164	224.600	197.304	-27.297	0	0	27.297	0
12	- Personalaufwendungen	-1.688	-2.100	-1.617	483	0	0	-483	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-181.823	-140.900	-150.063	-9.163	0	0	9.163	0
15	- Abschreibungen	-68.217	-72.200	-81.112	-8.912	0	0	8.912	0
17	- Transferaufwendungen	-600	0	-1.000	-1.000	0	0	1.000	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.856	-16.500	-13.499	3.001	0	0	-3.001	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-263.184	-231.700	-247.291	-15.591	0	0	15.591	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-59.021	-7.100	-49.987	-42.887	0	0	42.887	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-427.901	-609.900	-502.967	106.933	0	0	-106.933	0
27	- kalkulatorische Kosten	-26.514	-25.800	-27.543	-1.743	0	0	1.743	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-454.415	-635.700	-530.510	105.190	0	0	-105.190	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-513.435	-642.800	-580.497	62.303	0	0	-62.303	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-15 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5510 **Öffentliches Grün/ Landschaftsbau**
5510 **Öffentliches Grün/ Landschaftsbau**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	21.662	23.100	22.217	-883	0	0	883	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.869	1.100	6.470	5.370	0	0	-5.370	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	23.531	24.200	28.687	4.487	0	0	-4.487	0
12	- Personalaufwendungen	-1.291	-1.600	-1.283	317	0	0	-317	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.389	-25.500	-35.420	-9.920	0	0	9.920	0
15	- Abschreibungen	-33.906	-37.400	-44.996	-7.596	0	0	7.596	0
17	- Transferaufwendungen	-600	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.302	-11.700	-12.104	-404	0	0	404	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-91.489	-76.200	-93.802	-17.602	0	0	17.602	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-67.958	-52.000	-65.115	-13.115	0	0	13.115	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-263.378	-323.800	-294.305	29.495	0	0	-29.495	0
27	- kalkulatorische Kosten	0	0	-707	-707	0	0	707	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-263.378	-323.800	-295.012	28.788	0	0	-28.788	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-331.336	-375.800	-360.127	15.673	0	0	-15.673	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-15 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5530 **Friedhofs- und Bestattungswesen**
5530 **Friedhofs- und Bestattungswesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	179.918	200.000	168.092	-31.908	0	0	31.908	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	278	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	437	400	524	124	0	0	-124	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	180.633	200.400	168.616	-31.784	0	0	31.784	0
12	- Personalaufwendungen	-397	-500	-334	166	0	0	-166	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-128.434	-115.400	-112.482	2.918	0	0	-2.918	0
15	- Abschreibungen	-26.282	-26.700	-26.488	212	0	0	-212	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-1.000	-1.000	0	0	1.000	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.842	-4.800	-1.310	3.490	0	0	-3.490	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-161.955	-147.400	-141.614	5.786	0	0	-5.786	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	18.678	53.000	27.003	-25.997	0	0	25.997	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-138.375	-187.000	-181.022	5.978	0	0	-5.978	0
27	- kalkulatorische Kosten	-26.514	-25.800	-26.836	-1.036	0	0	1.036	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-164.888	-212.800	-207.858	4.942	0	0	-4.942	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-146.210	-159.800	-180.855	-21.055	0	0	21.055	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-15 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.455	180.500	251.761	71.261	0	0	-71.261	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-198.310	-159.500	-185.304	-25.804	0	0	25.804	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.145	21.000	66.456	45.456	0	0	-45.456	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-71.588	-120.000	-131.578	-11.578	0	0	11.578	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.763	0	-63.654	-63.654	0	-58.000	5.654	70.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-60.000	-15.595	44.405	0	-43.500	-87.905	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-78.351	-180.000	-210.826	-30.826	0	-101.500	-70.674	70.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-78.351	-180.000	-210.826	-30.826	0	-101.500	-70.674	70.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-39.206	-159.000	-144.369	14.631	0	-101.500	-116.131	70.000



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-15 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

755101520001: Spielgeräte, Beschilderung, Pumptrack

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-51.077	0	-98.065	-98.065	0	0	98.065	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-55.000	-3.149	51.851	0	-43.500	-95.351	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-51.077	-55.000	-101.214	-46.214	0	-43.500	2.714	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.077	-55.000	-101.214	-46.214	0	-43.500	2.714	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-51.077	-55.000	-101.214	-46.214	0	-43.500	2.714	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

755201320000: Geröll- und Geschwemmselfang

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.340	0	-33.512	-33.512	0	0	33.512	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-12.446	-12.446	0	0	12.446	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.340	0	-45.958	-45.958	0	0	45.958	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.340	0	-45.958	-45.958	0	0	45.958	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-2.340	0	-45.958	-45.958	0	0	45.958	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

755301520001: Errichtung von Urnenstelen

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-120.000	0	120.000	0	0	-120.000	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66.545	0	-3.872	-3.872	0	-58.000	-54.128	-70.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-66.545	-120.000	-3.872	116.128	0	-58.000	-174.128	-70.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-66.545	-120.000	-3.872	116.128	0	-58.000	-174.128	-70.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-66.545	-120.000	-3.872	116.128	0	-58.000	-174.128	-70.000



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-16 **Ver- & Entsorgung**
5380 **Abwasserbeseitigung**
5380 **Abwasserbeseitigung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	95.078	98.800	95.794	-3.006	0	0	3.006	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.475.917	1.220.000	1.194.335	-25.665	0	0	25.665	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.759	96.000	32.780	-63.220	0	0	63.220	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.206	31.300	23.411	-7.889	0	0	7.889	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.060	284.900	254.810	-30.090	0	0	30.090	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.620.020	1.731.000	1.601.131	-129.869	0	0	129.869	0
12	- Personalaufwendungen	-176.922	-169.300	-192.959	-23.659	0	0	23.659	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-904.163	-795.500	-1.052.572	-257.072	0	-101.000	156.072	0
15	- Abschreibungen	-391.880	-408.500	-389.803	18.697	0	0	-18.697	0
17	- Transferaufwendungen	-510	-1.000	-560	440	0	0	-440	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.739	-63.800	-63.558	242	0	0	-242	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.517.213	-1.438.100	-1.699.452	-261.352	0	-101.000	160.352	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	102.807	292.900	-98.321	-391.221	0	-101.000	290.221	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	135.154	124.600	154.747	30.147	0	0	-30.147	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-180.464	-178.800	-181.691	-2.891	0	0	2.891	0
27	- kalkulatorische Kosten	-85.465	-81.600	-82.559	-959	0	0	959	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-130.775	-135.800	-109.503	26.297	0	0	-26.297	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-27.968	157.100	-207.825	-364.925	0	-101.000	263.925	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-16 **Ver- & Entsorgung**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.862.095	1.347.300	1.237.595	-109.705	0	0	109.705	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.056.110	-1.029.600	-1.001.886	27.714	0	-101.000	-128.714	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	805.985	317.700	235.709	-81.991	0	-101.000	-19.009	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	4.000	0	-4.000	0	0	4.000	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	27.666	0	3.490	3.490	0	0	-3.490	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.666	4.000	3.490	-510	0	0	510	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-267.100	-138.000	-191.691	-53.691	0	0	53.691	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-124.215	-8.000	-13.260	-5.260	0	-150.000	-144.740	5.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-391.315	-146.000	-204.951	-58.951	0	-150.000	-91.049	5.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-363.649	-142.000	-201.461	-59.461	0	-150.000	-90.539	5.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	442.336	175.700	34.248	-141.452	0	-251.000	-109.548	5.000



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-16 **Ver- & Entsorgung**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753801610000: Investitionszuschuss Denkendorf

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	4.000	0	-4.000	0	0	4.000	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	24.208	0	3.490	3.490	0	0	-3.490	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.208	4.000	3.490	-510	0	0	510	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	24.208	4.000	3.490	-510	0	0	510	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753801610001: Kanalbeitrag

2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.171	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.171	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.171	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753801610002: Klärbeitrag

2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	678	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	678	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	678	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753801620005: Technische Anlagen Kläranlage

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.203	-20.000	-27.991	-7.991	0	0	7.991	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-27.182	0	-10.694	-10.694	0	0	10.694	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-45.384	-20.000	-38.684	-18.684	0	0	18.684	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.384	-20.000	-38.684	-18.684	0	0	18.684	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-45.384	-20.000	-38.684	-18.684	0	0	18.684	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753801620006: PV Anlage Kläranlage

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-342	-342	0	0	342	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-254.934	0	-141.818	-141.818	0	0	141.818	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-2.767	-2.767	0	-150.000	-147.233	-5.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-254.934	0	-144.927	-144.927	0	-150.000	-5.073	-5.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-254.934	0	-144.927	-144.927	0	-150.000	-5.073	-5.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-254.934	0	-144.927	-144.927	0	-150.000	-5.073	-5.000

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753801620007: Kanalerneuerung

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-118.000	-172.586	-54.586	0	0	54.586	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-118.000	-172.586	-54.586	0	0	54.586	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-118.000	-172.586	-54.586	0	0	54.586	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-118.000	-172.586	-54.586	0	0	54.586	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.687	-8.000	0	8.000	0	0	-8.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.687	-8.000	0	8.000	0	0	-8.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.687	-8.000	0	8.000	0	0	-8.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-2.687	-8.000	0	8.000	0	0	-8.000	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-17 **Land-/Forstwirtschaft, Sonst.Unternehmen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.292	20.600	10.292	-10.308	0	0	10.308	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	93.407	48.300	75.882	27.582	0	0	-27.582	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	103.700	68.900	86.175	17.275	0	0	-17.275	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.214	-38.400	-40.355	-1.955	0	0	1.955	0
15	- Abschreibungen	-7.358	-7.500	-7.452	48	0	0	-48	0
17	- Transferaufwendungen	-3.660	-4.000	-4.453	-453	0	0	453	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.460	-11.000	-7.400	3.600	0	0	-3.600	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-69.692	-60.900	-59.661	1.239	0	0	-1.239	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	34.008	8.000	26.514	18.514	0	0	-18.514	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-98.226	-122.400	-103.921	18.479	0	0	-18.479	0
27	- kalkulatorische Kosten	-1.750	-1.700	-1.640	60	0	0	-60	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-99.975	-124.100	-105.562	18.538	0	0	-18.538	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-65.967	-116.100	-79.048	37.052	0	0	-37.052	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-17 **Land-/Forstwirtschaft, Sonst.Unternehmen**
5550 **Forstwirtschaft**
5550 **Forstwirtschaft**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.292	20.600	10.292	-10.308	0	0	10.308	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	78.849	33.300	60.734	27.434	0	0	-27.434	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	89.142	53.900	71.026	17.126	0	0	-17.126	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.681	-28.600	-24.751	3.849	0	0	-3.849	0
15	- Abschreibungen	-68	-200	-162	38	0	0	-38	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.388	-9.100	-7.388	1.712	0	0	-1.712	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-54.136	-37.900	-32.301	5.599	0	0	-5.599	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	35.006	16.000	38.725	22.725	0	0	-22.725	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-39.395	-46.800	-41.883	4.917	0	0	-4.917	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-39.395	-46.800	-41.883	4.917	0	0	-4.917	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.390	-30.800	-3.157	27.643	0	0	-27.643	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-17 **Land-/Forstwirtschaft, Sonst.Unternehmen**
5551 **Landwirtschaft**
5551 **Landwirtschaft**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.621	-5.000	-11.453	-6.453	0	0	6.453	0
17	- Transferaufwendungen	-3.660	-4.000	-4.453	-453	0	0	453	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12	-1.100	-12	1.088	0	0	-1.088	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.293	-10.100	-15.918	-5.818	0	0	5.818	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-5.293	-10.100	-15.918	-5.818	0	0	5.818	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-29.354	-39.100	-30.943	8.157	0	0	-8.157	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-29.354	-39.100	-30.943	8.157	0	0	-8.157	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-34.646	-49.200	-46.861	2.339	0	0	-2.339	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-17 **Land-/Forstwirtschaft, Sonst.Unternehmen**
5730-017 **Allg. Einrichtungen u. Unternehmen TH-17**
5730-017 **Allg. Einrichtungen u. Unternehmen TH-17**
57300021 **Cafe am Markt**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.558	15.000	15.148	148	0	0	-148	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	14.558	15.000	15.148	148	0	0	-148	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.913	-4.800	-4.152	648	0	0	-648	0
15	- Abschreibungen	-7.290	-7.300	-7.290	10	0	0	-10	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61	-800	0	800	0	0	-800	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-10.263	-12.900	-11.442	1.458	0	0	-1.458	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.295	2.100	3.707	1.607	0	0	-1.607	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-29.477	-36.500	-31.096	5.404	0	0	-5.404	0
27	- kalkulatorische Kosten	-1.750	-1.700	-1.640	60	0	0	-60	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-31.226	-38.200	-32.736	5.464	0	0	-5.464	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-26.932	-36.100	-29.029	7.071	0	0	-7.071	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-17 **Land-/Forstwirtschaft, Sonst. Unternehmen**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.399	68.900	80.759	11.859	0	0	-11.859	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.447	-53.400	-53.079	321	0	0	-321	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.951	15.500	27.680	12.180	0	0	-12.180	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.946	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.946	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.946	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	43.005	15.500	27.680	12.180	0	0	-12.180	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-17 **Land-/Forstwirtschaft, Sonst.Unternehmen**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
755501720001: Erwerb bewegl. Vermögen - Wald									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.946	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.946	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.946	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-1.946	0	0	0	0	0	0	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-18 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	14.162.184	15.675.800	16.115.444	439.644	0	0	-439.644	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.473.916	1.052.700	1.222.319	169.619	0	0	-169.619	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	229.985	186.300	80.603	-105.697	0	0	105.697	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	97	0	2	2	0	0	-2	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	15.866.181	16.914.800	17.418.367	503.567	0	0	-503.567	0
15	- Abschreibungen	1.025.986	0	-2.457.808	-2.457.808	0	0	2.457.808	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-42.258	-49.500	-37.385	12.115	0	0	-12.115	0
17	- Transferaufwendungen	-8.317.462	-9.153.200	-8.860.622	292.578	0	0	-292.578	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33	-400	1	401	0	0	-401	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-7.333.767	-9.203.100	-11.355.814	-2.152.714	0	0	2.152.714	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	8.532.414	7.711.700	6.062.554	-1.649.146	0	0	1.649.146	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	165.859	151.000	163.730	12.730	0	0	-12.730	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	165.859	151.000	163.730	12.730	0	0	-12.730	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.698.273	7.862.700	6.226.284	-1.636.416	0	0	1.636.416	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-18 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6110 **Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen**
6110 **Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	14.162.184	15.675.800	16.115.444	439.644	0	0	-439.644	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.473.916	1.052.700	1.222.319	169.619	0	0	-169.619	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	15.636.099	16.728.500	17.337.763	609.263	0	0	-609.263	0
15	- Abschreibungen	1.025.999	0	-2.457.799	-2.457.799	0	0	2.457.799	0
17	- Transferaufwendungen	-7.927.817	-8.765.200	-8.406.956	358.244	0	0	-358.244	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33	0	1	1	0	0	-1	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.901.851	-8.765.200	-10.864.754	-2.099.554	0	0	2.099.554	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	8.734.249	7.963.300	6.473.009	-1.490.291	0	0	1.490.291	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	8.734.249	7.963.300	6.473.009	-1.490.291	0	0	1.490.291	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-18 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6120 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
6120 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	229.985	186.300	80.603	-105.697	0	0	105.697	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	97	0	2	2	0	0	-2	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	230.082	186.300	80.604	-105.696	0	0	105.696	0
15	- Abschreibungen	-14	0	-8	-8	0	0	8	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-42.258	-49.500	-37.385	12.115	0	0	-12.115	0
17	- Transferaufwendungen	-389.645	-388.000	-453.666	-65.666	0	0	65.666	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-400	0	400	0	0	-400	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-431.917	-437.900	-491.059	-53.159	0	0	53.159	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-201.835	-251.600	-410.455	-158.855	0	0	158.855	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	165.859	151.000	163.730	12.730	0	0	-12.730	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	165.859	151.000	163.730	12.730	0	0	-12.730	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-35.975	-100.600	-246.725	-146.125	0	0	146.125	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-18 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortges. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2025 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.698.602	16.914.800	15.339.031	-1.575.769	0	0	1.575.769	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.354.617	-9.202.700	-8.903.142	299.558	0	0	-299.558	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.343.985	7.712.100	6.435.889	-1.276.211	0	0	1.276.211	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	94.115	15.000	6.500	-8.500	0	0	8.500	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.115	15.000	6.500	-8.500	0	0	8.500	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	-260.000	-260.000	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-260.000	-260.000	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	94.115	-245.000	-253.500	-8.500	0	0	8.500	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	8.438.101	7.467.100	6.182.389	-1.284.711	0	0	1.284.711	0



VII. Sonstige Pflichtangaben

Entsprechend § 53 GemHVO sind weitere Pflichtangaben im Jahresabschluss anzugeben.

1. Haftungsverhältnisse

Nach § 88 Abs. 2 GemO darf die Gemeinde Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Übernahme bedarf grundsätzlich der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde.

Der Bestand (Restkapital) der Bürgschaften aus kommunalverbürgten Darlehen stellt sich wie folgt dar:

Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2025	222.223,87 €
Wohnbauförderdarlehen der L-Bank	218.744,78 €
Kleintierzuchtverein Deizisau e.V.	3.479,09 €

Es wurden keine Rückstellungen für die Darlehen gebildet, da für diese kein konkretes Ausfallrisiko besteht.

2. Gemeindeanteil der beim KVBW gebildeten Pensionsrückstellungen

Pensionsrückstellungen werden zentral beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildet (§ 27 Abs. 4 GKV). Eine zusätzliche Bilanzierung in der Vermögensrechnung der Kommune ist nicht zulässig. Der Anteil der Gemeinde Deizisau an den Pensionsrückstellungen beträgt zum 31.12.2025 5.856.345 €.

3. Angaben für die Einbeziehung von Fremdkapital in den Herstellungskosten

Zinsen für Fremdkapital gehören grundsätzlich nicht zu den Herstellungskosten. Nur Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird (z. B. KfW-Darlehen für energetische Baumaßnahmen) könnten als Herstellungskosten angesetzt werden. Nachdem die Gemeinde Deizisau seit 2013 schuldenfrei ist, kam eine Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen zu den Herstellungskosten nicht in Betracht.

4. Entwicklung Liquidität im Haushaltsjahr

Über den Zahlungsmittelüberschuss aus der Ergebnisrechnung (Cash-Flow) von -2.045.476 € konnten keine Investitionen finanziert werden. Im Jahr 2025 war erneut keine Kreditaufnahme erforderlich. Zudem war die Finanzierung auch durch Einzahlungen aus Investitionszuwendungen sowie die Veräußerung von Grundstücken gesichert.

5. Kreditermächtigungen

In der Haushaltssatzung 2025 waren keine Kreditermächtigungen vorgesehen und entsprechend erfolgte auch keine Kreditaufnahme.



VIII. Anlagen

Anlage Nr. 1

Organe der Gemeinde Deizisau

Der Gemeinderat und der Bürgermeister sind die Organe der Gemeinde.

Bürgermeister

Thomas Matrohs

Mitglieder des Gemeinderats

CDU-Bürgerliste Deizisau:

Oliver Krüger
Claudia Künstle-Zeh
Dr. Volker Berner
Markus Eberhardt
Bianca Weisbeck
Anette Kern
Holger Ulfig

Freie Wählergemeinschaft Deizisau:

Dr. Gerhard Knospe
Stefanie Gauch-Dörre
Martin Leonberger
Dirk Müller
Petra Theil
Daniel Haist

Liste Engagierter DeizisauerInnen:

Regine Kaufmann
Gerhard Sohn
Lena Kaufmann

Freie Soziale Liste Deizisau

Maik Vosseler
Liane Becker-Özdemir



Anlage Nr. 2

Gliederung des Gesamthaushaltes in Teilhaushalte

Teilhaushalt		Bewirtschafter
Teilhaushalt 1	Politische Steuerung	Herr Matrohs
Teilhaushalt 2	Bürgerservice, Personal und Organisation	Frau Mack
Teilhaushalt 3	Kämmerei	Frau Jud
Teilhaushalt 4	Bauamt	Herr Kolmberger
Teilhaushalt 5	Bauhof	Herr Kolmberger
Teilhaushalt 6	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Frau Mack
Teilhaushalt 7	Schule	Frau Mack/Herr Kolmberger
Teilhaushalt 8	Bildung und Betreuung	Frau Mack/Herr Kolmberger
Teilhaushalt 9	Jugend und Soziales	Frau Mack/Frau Blaier
Teilhaushalt 10	Gesundheit und Senioren	Frau Mack/Frau Blaier
Teilhaushalt 11	Kultur und Vereine	Frau Mack/Herr Kolmberger
Teilhaushalt 12	Sport	Herr Kolmberger
Teilhaushalt 13	Bauen und Planen, ÖPNV, Umweltschutz	Frau Mack/Herr Kolmberger
Teilhaushalt 14	Straßen- und Parkraumbewirtschaftung	Herr Kolmberger
Teilhaushalt 15	Natur- u. Landschaftspf., Friedhofs- u. Bestattungsw.	Herr Kolmberger
Teilhaushalt 16	Ver- und Entsorgung	Herr Kolmberger
Teilhaushalt 17	Land- und Forstwirtschaft, sonstige Unternehmen	Frau Jud
Teilhaushalt 18	Allgemeine Finanzwirtschaft	Frau Jud



**Übersicht über den Stand
der Rücklagen zum Jahresabschluss**

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	TEUR	TEUR
1. Ergebnismrücklagen	6.488	1.812
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.514	0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	3.974	1.812
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	6.488	1.812



Schuldenübersicht

Kernhaushalt

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 01.01.2025	Gesamt- betrag zum 31.12.2025	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) Weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr bis zu 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1.1 Anleihen						
1.2 Kredite für Investitionen						
1.3 Kassenkredite						
1.4 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	0,00 €	0,00 €				

Nachrichtlich: Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Eigenbetrieb)

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 01.01.2025	Gesamt- betrag zum 31.12.2025	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) Weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr bis zu 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
2.1 Anleihen						
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (davon Trägerdarlehen Freibad ab 2025)	845.000 €	1.072.500 € (260.000 €)	32.500 €	130.000 €	1.072.500 €	-32.500 €
2.3 Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus Einheitskasse)						
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditäuhl. Rechtsgeschäften						
2. Gesamtschulden Sondervermögen	845.000 €	1.072.500 €	32.500 €	130.000 €	1.072.500 €	-32.500 €

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 01.01.2025	Gesamt- betrag zum 31.12.2025	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) Weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr bis zu 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
3.1 Anleihen						
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (davon Trägerdarlehen Freibad ab 2025)	845.000 €	1.072.500 € (260.000 €)	32.500 €	130.000 €	1.072.500 €	-32.500 €
3.3 Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus Einheitskasse)						
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditäuhl. Rechtsgeschäften						
3. Konsolidierte Gesamtschulden	845.000 €	1.072.500 €	32.500 €	130.000 €	1.072.500 €	-32.500 €



Anlage Nr. 5

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
		Vorjahr	Rechnungs- jahr
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	4.726.479 €	3.110.379 €
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	812.370 €	-2.045.476 €
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-3.254.074 €	-1.768.544 €
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit * (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	0 €	0 €
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-825.605 €	3.264.169 €
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	3.110.380 €	2.560.528 €
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	2.500.000 €	0,00 €
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00 €	0,00 €
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligung und Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00 €	0,00 €
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen*	0 €	0 €
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	5.610.380 €	2.560.528 €
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO) und zahlungswirksame Aufwendungen (inkl. ErgHH)	-1.180.000 €	-1.433.000 €
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00 €	0,00 €
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00 €	0,00 €
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	4.430.380 €	1.127.528 €
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00 €	0,00 €
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00 €	0,00 €
16	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	4.430.380 €	1.127.528 €
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)*	405.523 €	443.164 €

*Mindestliquidität: Der planmäßige Bestand an liquiden Mitteln ohne Kassenkreditmittel soll sich in der Regel auf mindestens zwei vom Hundert der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen.



Rückstellungsübersicht

Art der Rückstellung	Gesamtbetrag zum 01.01.2025	Auflösung	Aufstockung	Gesamtbetrag zum 31.12.2025
1. Rückstellungen gem. § 41 Abs. 1 GemHVO	845.618€			658.650 €
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	18.930 €		46.782 €	65.712 €
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0 €			0 €
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0 €			0 €
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	826.688 €	233.750 €		592.938 €
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0 €			0 €
1.6 Rückstellungen für drohende Verbindlichkeiten aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0 €			0 €
2. Weitere Rückstellungen § 41 Abs. 2 GemHVO	0 €			0 €
2.1 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0 €			0 €
Summe	845.618 €	233.750 €	46.782 €	658.650 €



Übersicht über geleistete und aktivierte Investitionskostenzuschüsse

Zum 31.12.2025 bestehen bereits geleistete und aktivierte Investitionskostenzuschüsse:

Erweiterungsbau des St. Martin
AHK: 660.140,30 € RBW: 475.764,95 €

Kreisverkehr Neckar-/Olga-/Karlstraße
AHK: 396.831,78 € RBW: 269.206,52 €

Kreisverkehr Gestaltung
AHK: 145.338,29 € RBW: 116.977,26 €

Schrankenanlage Rothöfe Köngen
AHK: 1.544,75 € RBW: 1.230,65 €

Zuschuss Mähroboter B10
AHK: 5.000 € RBW: 3.564,81 €

Zuschuss Mähroboter Hintere Halde
AHK: 5.000 € RBW: 3.564,81 €

Beteiligungsübersicht

Sondervermögen

Stammkapital Eigenbetrieb „Gemeindewerke Deizisau“	900.000,00 €
Rücklagen Eigenbetrieb „Gemeindewerke Deizisau“	1.112.719,75 €

Sonstige Beteiligungen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen

Zweckverband 4IT	33.665,17 €
Kommunale Beteiligungsgesellschaft Netze BW GmbH & Co. KG	1.000.000,00 €

Genossenschaftsanteile

Volksbank	250,00 €
Holzverwaltungsgenossenschaft Oberschwaben	122,50 €

Nachrichtlich:

Sonstige Beteiligungen ohne Wertansätze

- Mitgliedschaft in der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Region Stuttgart mbH, Verein Kommunaler Pool Region Stuttgart
- Verband Region Stuttgart
- Gemeindeverwaltungsverband Plochingen (GVV)



Wirtschaftlichkeitsübersicht

	Erträge	Aufwendungen	Defizit		Kostendeckungsgrad*		
			Gesamt	davon kalk. Kosten	2025	2024	2023
Bestattungswesen	168.616,41 €	- 349.471,67 €	- 180.855,26 €	207.857,81 €	48,25%	55,27%	60,30%
Abwasser	1.601.130,73 €	- 1.778.172,53 €	- 177.041,80 €	87.413,04 €	90,04%	99,70%	117,10%
Krankenpflege u. Soz. Station	1.597.963,65 €	- 1.773.991,18 €	- 176.027,53 €	188.126,72 €	90,08%	85,97%	88,20%
Kindergärten	1.805.165,50 €	- 5.272.104,49 €	- 3.466.938,99 €	287.721,09 €	34,24%	37,73%	32,40%

Hinweis:

Im Rahmen des NKHR werden beim Bestattungswesen nicht mehr alle Einzahlungen im betreffenden Jahr berücksichtigt; es erfolgt eine jährliche Auflösung.

*inkl. klakulatorischer Kosten

Der in der Tabelle angegebene Kostendeckungsgrad bei den **Kindergärten** beinhaltet alle Zuweisungen (auch FAG). Berechnet man jedoch den Kostendeckungsgrad ausschließlich unter Berücksichtigung der Elternbeiträge für Betreuung, ergibt sich ein Kostendeckungsgrad von **11,65%**. Erreicht werden sollten in diesem Bereich jedoch 20%. Im Übrigen standen noch keine Abrechnungen der kirchlichen Träger für 2025 zum Aufstellungszeitpunkt zur Verfügung.