Haushaltsplan

2026

Reiskirchen

INHALTSÜBERSICHT

zum Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Reiskirchen

- Haushaltssatzung *(grün)*
- Haushalts- und Deckungsvermerke *(grün)*
- Vorbericht und Erläuterungen zum Haushaltsplan *(grün)*
- Übersicht Budgets bzw. Teilhaushalte *(grün)*
- Übersicht Produktbereiche *(grün)*
- Investitionsprogramm *(grün)*
- Ergebnishaushalt *(weiß)*
- Finanzhaushalt (*weiß)*
- Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt auf Budgetebene *(weiß)*
- Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt mit Investitionsmaßnahmen auf Produktebene *(weiß)*
- Stellenplan *(grün)*
- Übersichten *(grün)*:
    - Rücklagen und Rückstellungen
    - Stand der Verbindlichkeiten
    - Verpflichtungsermächtigungen
    - Zuwendungen an die Fraktionen nach § 36 a Abs. 4 HGO
- Jahresabschluss 2024 (*weiß)*
- Wirtschaftsplan 2026 der Gemeindewerke Reiskirchen (*weiß)*
- Jahresabschluss 2024 der Gemeindewerke Reiskirchen (*weiß)*
- Finanzstatusbericht *(weiß)*

Nr.	Produkt	Produktbezeichnung	Seitenzahl
1	11.1.01	Unterstützung der poltischen Gremien	111 - 114
2	11.1.02	Innere Verwaltung, allgemeine Rechtsangelegenheiten	115 - 117
3	11.1.03	Zentrale Organisations- und Verwaltungsdienstleistungen	118 - 122
4	11.1.04	Elektronische Datenverarbeitung	123 - 127
5	11.1.05	Personalbewirtschaftung/Personalservice	128 - 133
6	11.1.06	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	134 - 146
7	11.1.07	Haushalts- und Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen	147 - 149
8	11.1.08	Kassen- und Vollstreckungswesen	150 - 152
9	11.1.10	Leistungen des Bauhofes	153 - 160
10	12.1.01	Wahlen und Abstimmungen, allgemeine statistische Angelegenheiten	161 - 163
11	12.2.01	Maßnahmen der allgemeinen Sicherheits- und Ordnungsverwaltung	164 - 166
12	12.2.02	Überwachung u. Sicherung d. öffentl. Verkehrs, Verkehrslenkung, allg. Verkehrsaufsicht	167 - 171
13	12.2.03	Gaststättenkonzessionierung und -überwachung/Gewerbeangelegenheiten	172 - 173
14	12.2.04	Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten und Bürgerservice	174 - 176
15	12.2.05	Personenstandswesen	177 - 178
16	12.6.01	Brandschutz	179 - 194
17	12.8.01	Zivil- und Katastrophenschutz	195 - 198
18	27.2.01	Büchereien	199 - 200
19	28.1.01	Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen, Heimatpflege, Förderung der Musik	201 - 205
20	31.5.10	Soziale Einrichtungen für Ältere	206 - 208
21	33.1.01	Förderung der Wohlfahrtspflege	209 - 210
22	36.2.10	Außerschulische Jugendbildung	211 - 213
23	36.2.20	Kinder- und Jugenderholung	214 - 216
24	36.2.30	Internationale Jugendarbeit	217 - 218
25	36.5.01	Gemeindeeigene Kindergärten	219 - 233
26	36.6.01	Öffentliche Spielplätze	234 - 238
27	36.6.02	Jugendräume	239 - 243
28	42.1.01	Förderung des Sports	244 - 248
29	42.4.01	Sporthallen	249 - 254
30	42.4.02	Schwimmbäder	255 - 259
31	51.1.01	Städtebauliche Planung und Entwicklung	260 - 261
32	52.1.01	Bauordnungsaufgaben, Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	262 - 263

Nr.	Produkt	Produktbezeichnung	Seitenzahl
33	52.2.01	Wohnraumversorgung	264 - 267
34	53.1.01	Photovoltaikanlagen	268 - 271
35	53.1.02	Elektrizitätsversorgung	272 - 273
36	53.2.01	Gasversorgung	274 - 275
37	53.5.01	Blockheizkraftwerk	276 - 277
38	53.7.01	Abfallentsorgung	278 - 280
39	54.1.01	Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsanlagen und Verkehrswegen	281 - 301
40	54.5.01	Straßenreinigung und Winterdienst	302 - 303
41	55.1.01	Anlage und Unterhaltung der öffentl. Grün- und Freizeitanlagen	304 - 308
42	55.1.02	Grillhütten	309 - 310
43	55.2.01	Öffentliche Wasserläufe, Wasserbau	311 - 313
44	55.3.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	314 - 320
45	55.4.01	Naturschutz und Landschaftspflege	321 - 323
46	55.5.01	Förderung der Landwirtschaft	324 - 327
47	55.5.02	Beschwirtschaftung des. gemeindlichen Waldes	328 - 330
48	57.1.01	Wirtschaftsförderung	331 - 337
49	57.3.01	Bereitstellung von Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen)	338 - 345
50	57.3.02	Durchführung und Förderung von Märkten und Veranstaltungen	346 - 347
51	57.3.03	Backhäuser	348 - 349
52	57.5.01	Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus	350 - 351
53	61.1.01	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	352 - 359
54	61.2.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	360 - 366

HAUSHALTSSATZUNG

GEMEINDE REISKIRCHEN

Haushaltssatzung der Gemeinde Reiskirchen für das Haushaltsjahr 2026

1. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 01.04.2025 (GVBl. 2025 Nr. 24), hat die Gemeindevertretung am 10.12.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	26.816 394 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	28.422.595 €
mit einem Saldo von	- 1.606.201 €
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	550 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	+ 550 €
mit einem Fehlbedarf von	1.605.651 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	- 1.231.434 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	915.644 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.393.960 €
mit einem Saldo von	- 4.478.316 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	4.478.316 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	537.757 €
mit einem Saldo von	3.940.559 €
mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	- 1.769.191 €

festgesetzt.

Der Fehlbedarf des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von - 1.606.201,00 € wird über die Entnahme aus Mitteln der ordentlichen Rücklage ausgeglichen.

Der Zahlungsmittelfehlbedarf des Finanzhaushaltes in Höhe von - 1.769.191,00 € wird über ungebundene liquide Mittel ausgeglichen.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 4.478.316 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

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

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	450 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	450 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	425 v.H.

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans am 10.12.2025 beschlossene Stellenplan.

§ 8

(1) Nach Umfang oder Bedeutung erhebliche Aufwendungen und Auszahlungen, die eine vorherige Zustimmung der Gemeindevertretung nach § 100 Abs. 1 Satz 3 HGO erforderlich machen, gelten Aufwendungen und Auszahlungen von
a) überplanmäßig: 75.000 €
b) außerplanmäßig: 50.000 €

In allen anderen Fällen gilt folgende Ermächtigung, die Genehmigung der Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu erteilen:
a) bis zu einem Betrag von 10.000, - € der Fachbereichsleiter II bzw. dessen Vertreter
b) bis zu einem Betrag von 30.000, - € der Bürgermeister bzw. dessen Vertreter
c) darüber hinaus bis zur Höchstgrenze der Gemeindevorstand

Die Ermächtigungen sind der Gemeindevertretung alsbald zur Kenntnis zu geben.

(2) Der erhebliche Umfang bisher nicht veranschlagter oder zusätzlicher Aufwendungen im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 3 HGO wird auf 10 % des veranschlagten Gesamtbetrages der Aufwendungen im Ergebnishaushalt (Summe der ordentlichen Aufwendungen) festgesetzt.

(3) Der erhebliche Umfang bisher nicht veranschlagter oder zusätzlicher Auszahlungen im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 3 HGO wird auf 10 % des veranschlagten Gesamtbetrages der Auszahlungen im Finanzhaushalt (Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) festgesetzt.

§ 9

Als Wertgrenze werden festgesetzt für den Begriff des Vorhabens von nur geringer finanzieller Bedeutung im Sinne von § 12 Abs. 4 GemHVO Beträge von weniger als 150.000 €.

§ 10

Es gilt der dem Haushaltsplan beigefügte Vermerk zu den §§ 20 und 21 GemHVO.

Reiskirchen, den 11.12.2025

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Reiskirchen

Breidenbach
Bürgermeister

HAUSHALTS- UND DECKUNGSVERMERKE (BUDGETS)

mit

TEILHAUSHALTS-ÜBERSICHT

GEMEINDE REISKIRCHEN

Deckungsfähigkeit und Rahmenregelungen für die Budgetierung / Übertragbarkeiten

A. Grundsätzliches

Mit der Umstellung des kommunalen Haushaltsrechts von der Kameralistik auf die kommunale Doppik zum 01. Januar 2009 auf der Grundlage der GemHVO wurde bei der Gemeinde Reiskirchen gleichzeitig die Budgetierung im Sinne des § 4 GemHVO eingeführt.

Budgetierung im engeren Sinne bezeichnet das Verfahren der Haushaltsplanaufstellung und -bewirtschaftung. Bei der Bewirtschaftung der jeweiligen Budgets, im Rahmen der in der Produktbeschreibung beschriebenen Aufgabenschwerpunkte, wird den Fachbereichen bzw. Fachdiensten eine möglichst umfassende und weitgehende Verantwortung und Flexibilität eingeräumt.

Budgetierung ist damit die Zuweisung von Finanzmitteln im Rahmen der Planung des Haushaltes für die Realisierung vorgegebener Ziele (diese sind im Produktplan benannt) an die jeweiligen Budgetverantwortlichen. Als Budgetzeitraum fungiert grundsätzlich das Haushaltsjahr (01.01. bis 31.12.).

Der Begriff der Budgetierungsrichtlinie ist neu, das Verfahren hingegen entspricht gewohnter Praxis. Bereits in der Kameralistik wurden Deckungsvermerke zum Haushaltsplan im Rahmen der Beschlussfassung über den Haushaltsplan von der Gemeindevertretung beschlossen bzw. zahlreiche Deckungskreise für sachlich eng zusammenhängende Ausgabenansätze gebildet.

"Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit (Budget).
Die Budgets sind bestimmten Verantwortungsbereichen zuzuordnen."

Grundsätzlich sind gemäß § 20 GemHVO die in einem Budget veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Konkret bedeutet dies, dass alle Aufwendungen von Produkten, die zu einem Teilhaushalt (Budget) gehören, gegenseitig deckungsfähig sind. Sofern im Haushaltsplan dazu keine weiteren Bestimmungen angebracht werden, gilt dieser Grundsatz für alle Teilhaushalte (Budgets) ohne Einschränkung. Innerhalb von Teilhaushalten (Budgets) mit nur einem Produkt ergeben sich natürlich wesentlich weniger Deckungsmöglichkeiten als in solchen mit zwei oder mehreren Produkten.

Aufgrund dieser Bestimmung gelten die Ansätze der in den einzelnen Teilhaushalten (Budgets) veranschlagten Aufwendungen allesamt als gegenseitig deckungsfähig. Hierunter würden vom Grundsatz her auch die Personalkosten der Budgets fallen.

Um vom Gesamtdeckungsprinzip innerhalb eines Teilhaushaltes (Budgets) abzuweichen, ist ein entsprechender Haushaltsvermerk anzubringen.

§ 20 GemHVO eröffnet darüber hinaus die Möglichkeit, **zahlungswirksame** Aufwendungen eines Budgets zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des gleichen Budgets für einseitig deckungsfähig zu erklären.

B. Deckungsfähigkeit

Gemäß § 4 Abs. 1 Satz 3 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Die Produkt-/Budgetverantwortung wird für jeden Teilhaushalt einer Organisationseinheit zugewiesen.

Auf Grundlage der §§ 19, 20 und 21 GemHVO werden folgende Deckungs- und Übertragungsregeln festgesetzt:

Grundsätzliche Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilhaushalte (Budgets)

1. Innerhalb jedes Teilergebnishaushaltes sind alle zahlungswirksamen Aufwendungen - mit Ausnahme der in Querschnittsbudgets zusammengefassten Aufwendungen - gegenseitig deckungsfähig.
Produktbudgets werden zu Teilhaushaltsbudgets zusammengefasst. Die zusammengefassten Teilhaushaltsbudgets sind im Anhang dargestellt.

2. Die in einem Teilfinanzhaushalt für ein Produkt veranschlagten Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen sind gemäß § 20 Abs. 3 GemHVO gegenseitig deckungsfähig (Investitionsbudgets).

3. Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets sind gemäß § 20 Abs. 5 GemHVO zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des entsprechenden Budgets einseitig deckungsfähig.

Ergänzend und abweichend dazu gelten folgende besondere Regelungen:

1. Querschnittsbudgets (§ 20 Abs. 2 GemHVO) werden gebildet für:

a) QB 100 = Personal- und Versorgungsaufwendungen:
Die Personalaufwendungen (Pos. 11) und Versorgungsaufwendungen (Pos. 12) werden über alle Teilhaushalte hinweg zu einem Querschnittsbudget verbunden.
(Kontengruppe 62, 63, 64 und 65).
Diesem Budget werden auch zweckbestimmte Ertragskonten der Kontengruppe 53 und 54 für die Erstattung der Personalkosten zugeordnet.

b) QB 200 = Abschreibungen / Sonderposten:
Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen (Pos. 8) sowie die Aufwendungen für die Abschreibungen (Pos. 14) werden aufgrund ihres sachlichen Zusammenhanges über alle Teilhaushalte hinweg zu einem Querschnittsbudget verbunden und für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
(Hauptkonto bzw. Kontengruppe 546 und 66, 791)

c) QB 300 = Interne Leistungsverrechnung Liegenschaften:

d) QB 400 = Interne Leistungsverrechnung Bauhof/Gemeinde:

e) QB 500 = Interne Leistungsverrechnung Hausmeister/Gemeinde:
Die Erträge (Pos. 29) sowie die Aufwendungen (Pos. 30) aus der Internen Leistungsverrechnung werden aufgrund ihres sachlichen Zusammenhanges über alle Teilhaushalte hinweg zu einem Querschnittsbudget verbunden und für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
(Kontengruppe 92 und 93)

2. Ausnahme für Aufwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit:
Die im Teilergebnishaushalt 11.1.01 veranschlagten Aufwendungen für die Förderung der Fraktionsarbeit sind gemäß § 20 GemHVO nicht deckungsfähig zugunsten oder zulasten der übrigen Aufwendungen.

3. Ausnahme für Aufwendungen für Verfügungsmittel:
Die im Teilergebnishaushalt 11.1.01 veranschlagten Aufwendungen für Verfügungsmittel sind gemäß der §§ 13 und 20 GemHVO nicht deckungsfähig zugunsten oder zulasten der übrigen Aufwendungen und auch nicht übertragbar.

C. Übertragbarkeit

1. Gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO werden die Ansätze für Aufwendungen im Budget für teilweise übertragbar erklärt. Es können nur Beträge ab 2.000,- Euro je Produktsachkonto mit einem zweckgebundenen und eingebuchten Auftrag (Mittelbindung), welcher nicht im abgeschlossenen Haushaltsjahr fertig gestellt werden konnte, übertragen werden.
Eine Liste der übertragenen Aufwendungen ist alsbald der Gemeindevertretung vorzulegen.
Die übertragenen Ansätze bleiben längstens bis zum Ende des auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar und können nur innerhalb des übertragenen Produktes verausgabt werden.

2. Die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden diese Maßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar (§ 21 Abs. 2 GemHVO).

Die am Jahresende noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung gilt gemäß § 103 Abs. 3 HGO bis zum Ende des nachfolgenden Haushaltsjahres sowie darüber hinaus längstens jedoch bis zur Bekanntmachung der Haushaltssatzung des übernächsten Haushaltsjahres fort. Diese Ermächtigungsübertragung ist insoweit Kraft Gesetzes übertragbar.

D. Zweckbindung

1. Gemäß § 19 Abs. 2 GemHVO können im Teilhaushalt 16 (Gemeindewald) die Ansätze für Materialaufwand und bezogene Leistungen durch Mehrerträge bei den Umsatzerlösen erhöht werden.

2. Mehrerträge der Gewerbesteuer berechtigen nach § 19 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO zur Leistung der auf sie entfallenden Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage.

E. Haushaltssperrvermerke

Es wurden keine Haushaltssperrvermerke beschlossen.

VORBERICHT

GEMEINDE REISKIRCHEN

VORBERICHT

zum Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Reiskirchen

I. Grundlagen der Haushaltsplanung

Funktion und Inhalt des Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan ist das zentrale Planungsinstrument der wirtschaftlichen Aktivitäten der Gemeinde Reiskirchen für das betreffende Haushaltsjahr. Er ist ein für jedes Haushaltsjahr aufzustellender, systematisch gegliedertes Planwerk. Er beinhaltet die dem Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen, die im Haushaltsjahr voraussichtlich zu leistenden Ein- und Auszahlungen sowie die im Haushaltsjahr vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren. Der Haushaltsplan wird durch die Haushaltssatzung festgestellt und ist gleichzeitig die wichtigste Anlage der Haushaltssatzung. Mit dem Beschluss der Haushaltssatzung durch die Gemeindevertretung und der Genehmigung durch die Kommunalaufsicht des Landkreises Gießen erlangt der Haushaltsplan Bindungswirkung für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Reiskirchen.

Die Bedeutung des Haushaltsplanes betont der Landesgesetzgeber in § 95 HGO. Danach ist der Haushaltsplan die Grundlage für die kommunale Haushaltswirtschaft und für die Haushaltsführung verbindlich. Der Haushaltsplan besteht gemäß § 1 GemHVO aus dem Gesamthaushalt mit Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt, den Teilhaushalten mit Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalten sowie dem Stellenplan.

Der Gesamtergebnishaushalt enthält alle veranschlagten Erträge (Ressourcenzuwachs) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) der Gemeinde Reiskirchen im kommenden Haushaltsjahr. Im Gesamtfinanzhaushalt werden alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit dargestellt. Er weist außerdem den Finanzmittelfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sowie aus der Finanzierungstätigkeit aus.

Gemäß § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Er soll einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung enthalten. Im Vorbericht soll außerdem dargestellt werden

1. in welcher Höhe die Gemeinde im Vorjahr Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquiditätskredit) in Anspruch nimmt,
2. ob bis zum Jahresende nicht zurückgeführte Liquiditätskredite zurückgeführt werden sollen,
3. ob und inwieweit die Verpflichtung nach § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO erfüllt werden kann,
4. in welchem Umfang flüssige Mittel für Auszahlungen aus der notwendigen Inanspruchnahme von Rückstellungen eingesetzt werden sollen,
5. ob und inwieweit im Haushaltsjahr, insbesondere im Zusammenhang mit Förderprogrammen, Investitionskredite zur Finanzierung von Auszahlungen nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 GemHVO eingesetzt werden sollen.

Weiterhin soll im Vorbericht dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Kommune und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden.

Allgemeines / Vorbemerkungen

Seit Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungs- und Steuerungssystems (NKRS) im Jahre 2009 wird der Haushaltsplan der Gemeinde Reiskirchen unter Beachtung der Bestimmungen der GemHVO-Doppik vom 02.04.2006 bzw. der GemHVO vom 27.12.2011 sowie der unter Verwendung der dort verbindlich vorgeschriebenen Muster erstellt.

Der doppische Haushaltsplan ist anknüpfend an die Verwaltungsstruktur der Gemeinde Reiskirchen produktorientiert gegliedert. Die insgesamt 54 Produkte der Gemeinde Reiskirchen verteilen sich auf 30 Teilhaushalte (Budgets), welche ihrerseits den 4 Fachbereichen zugeordnet sind. Ein Organigramm sowie eine Budget-Übersicht mit Auflistung der Produkte sind dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt (Übersicht Budgets).

Der Haushalt ist auch im NKRS das zentrale Steuerungs- und Rechnungsinstrument für die politischen Entscheidungsträger und die kommunale Verwaltung. Im Gegensatz zum früheren kameralen Haushalt, welcher detailliert die Zahlungsein- und -ausgänge darstellte, finden sich im neuen Haushaltsplan weniger differenziertes Zahlenmaterial, dafür jedoch umso mehr Informationen zu den Tätigkeiten und Leistungen bzw. Produkten, welche zur Verfolgung der Steuerungsziele von der Kommune erbracht werden. An dieser Stelle wird auf die ausführlichen Produktbeschreibungen mit Angabe zu den Produktzielen, Auftragsgrundlagen etc. verwiesen.

Die 3-Komponenten-Rechnung des NKRS beinhaltet folgende Bestandteile für Planung, Bewirtschaftung und den Jahresabschluss:

1. den Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung
2. den Finanzhaushalt bzw. die Finanzrechnung
3. die Bilanz bzw. die Vermögensrechnung

Während die beiden ersten Komponenten im Vorfeld des Haushaltsjahres von der Verwaltung beplant werden müssen, ist dies bei der 3. Komponente nicht vorgesehen. Die Bilanz stellt vielmehr eine stichtagsbezogene Bestandsaufnahme bezüglich des kommunalen Vermögens dar.

Die 3 Bestandteile des NKRS wurden in den Vorberichten zu den Haushaltsplänen 2009 bis 2013 ausführlich beschrieben und erläutert. Gleiches gilt für die nachfolgenden Merkmale des NKRS, die zur Vermeidung von Wiederholungen an dieser Stelle nur nochmals kurz aufgelistet werden sollen:

- Budgetierung
- Ziel- und Kennzahlenbildung
- Controlling
- Berichtswesen
- Kosten- und Leistungsrechnung

Da, wie nachstehend noch erwähnt, zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch keine endgültig geprüften Jahresabschlüsse für die Jahre 2020 bis 2023 vorliegen, wird darauf hingewiesen, dass es sich bei den ausgewiesenen Ergebnissen der Spalte „Ergebnis …“ um vorläufige Rechnungsergebnisse handelt.

Dem Vorbericht als separate Anlage beigefügt sind Haushaltsvermerke zur Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit von Planansätzen im Bereich des Ergebnishaushaltes. Diese Vermerke werden auf Empfehlung der Revision ergänzend zu den gesetzlichen Regelungen der §§ 20 und 21 GemHVO in den Haushaltsplan aufgenommen. Ebenfalls wird gem. § 9 der Haushaltssatzung der Gemeinde Reiskirchen auf den Vermerk zu den §§ 20 und 21 GemHVO hingewiesen.

II. Rückblick auf die Zahlenentwicklung der Vorjahre

Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2009

Die von der Revision beim Landkreis Gießen geprüfte und von der Gemeindevertretung am 04.06.2014 festgestellte Eröffnungsbilanz der Gemeinde Reiskirchen weist im Wesentlichen folgende Werte aus:

Aktiva (insbes. Anlagevermögen):	44,2 Mio. €
Eigenkapital (insbes. Netto-Position):	32,7 Mio. €
Sonderposten (Zuweisungen, Beiträge):	4,9 Mio. €
Rückstellungen:	4,2 Mio. €
Verbindlichkeiten (insbes. Kredite):	2.2 Mio. €
Eigenkapitalquote:	74,05 %
Verschuldungsgrad:	14,44 %

Jahresergebnisse und Schlussbilanzen 2009 bis 2024

Gemäß den vorliegenden Abschlusszahlen seit Umstellung des Rechnungssystems für die Jahre bis einschließlich 2024 ergibt sich im Wesentlichen nachfolgende Ergebnisentwicklung:

Haushalts-jahr	Ergebnis in € (inkl. AO Ergebni	Bilanzsumme in Mio. €	Eigenkapital in Mio. €	Eigenkapital-quote in %	Verschuldungs-grad in %
2009 (EB)	- 3.223.598	41,4	29,6	71,5	16,42
2010	- 2.908.324	39,9	26,5	66,4	19,68
2011	- 104.149	46,2	28,9	62,6	25,14
2012	-1.465.988	44,9	27,4	61,0	27,53
2013	- 2.850.994	43,9	24,6	56,0	31,32
2014	- 302.472	43,7	24,3	55,6	30,60
2015	269.521	43,5	24,6	56,5	29,5
2016	362.084	44,6	25,2	56,5	30,2
2017	- 301.310	47,5	24,8	52,3	34,0
2018	2.088.755	48,1	26,9	56,0	30,2
2019	1.518.288	49,2	28,2	57,3	29,4
2020	1.401.545	51,5	29,7	57,6	29,5
2021	1.541.186	51,6	31,2	60,5	27,3
2022	- 1.238.292	50,5	29,8	59,0	29,5
2023	- 465.464	50,8	29.5	58,1	31,5
2024	- 486.471 (vorläufig)	54,5 (vorläufig)	29.1 (vorläufig)	53,3 (vorläufig)	35,7 (vorläufig)

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Die Gemeindevertretung beschloss am 06. März 2024 die Haushaltssatzung für das Jahr 2024.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wurde

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	24.249.478 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	26.248.368 €
mit einem Saldo von	- 1.998.890 €

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	550 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	+ 550 €
mit einem Saldo von	- 1.998.340 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	- 1.138.400 €

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.704.010 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.452.540 €
mit einem Saldo von	- 1.748.530 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.748.530 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	422.557 €
mit einem Saldo von	1.325.973 €
mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	- 1.560.957 €

festgesetzt.

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025

Die Gemeindevertretung beschloss am 26. Februar 2025 die Haushaltssatzung für das Jahr 2025.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wurde

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	26.263.995 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	27.675.346 €
mit einem Saldo von	- 1.411.351 €

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	550 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	+ 550 €
mit einem Saldo von	- 1.410.801 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	- 341.061 €

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.051.010 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.851.700 €
mit einem Saldo von	- 7.800.690 €

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	7.800.690 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	438.557 €
mit einem Saldo von	7.362.133 €
mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	- 1.421.307 €

festgesetzt.

Schuldenentwicklung

Tatsächliche Schuldenstandentwicklung in 2025:

Schulden aus Krediten vom	Stand am 01.01.2025	Zugänge 2025	Abgänge 2025	Stand am 31.12.2025
	jeweils in T€			
Bund, LAF, ERP-Mittel	0	0	0	0
Land	68	0	3	65
Sonst. Öffentl. Bereich	0	0	0	0
Kreditmarkt	12.993	1.000	566	13.427
Zwischensumme	13.061	1.000	569	13.492
Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	0	0	0	0
Schulden der Gemeindewerke	6.300	2.266	306	8.360
Gesamtsumme	19.361	3.366	875	21.852

Voraussichtlicher Schuldenstandentwicklung in 2026:

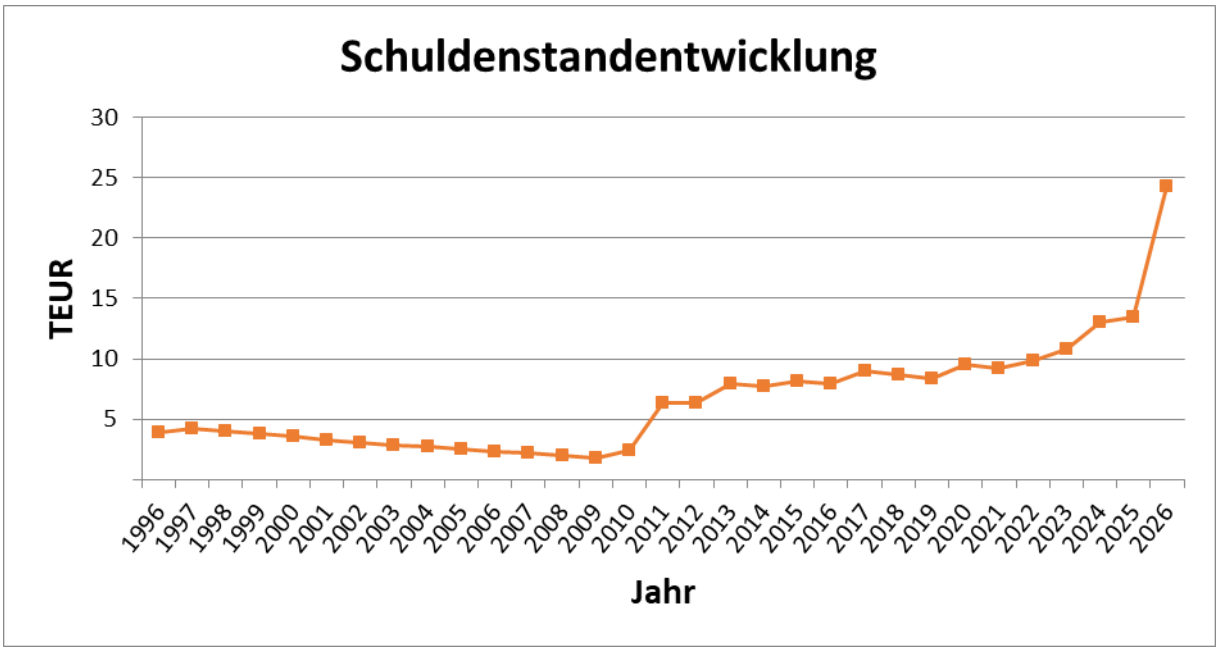
Schulden aus Krediten vom	Stand am 01.01.2026	Zugänge 2026	Abgänge 2026	Stand am 31.12.2026
	jeweils in T€			
Bund, LAF, ERP-Mittel	0	0	0	0
Land	65	0	3	62
Sonst. Öffentl. Bereich	0	0	0	0
Kreditmarkt	13.427	11.279	451	24.255
Zwischensumme	13.492	11.279	454	24.317
Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	0	0	0	0
Schulden der Gemeindewerke	8.360	2.318	341	10.337
Gesamtsumme	21.852	13.597	795	34.657

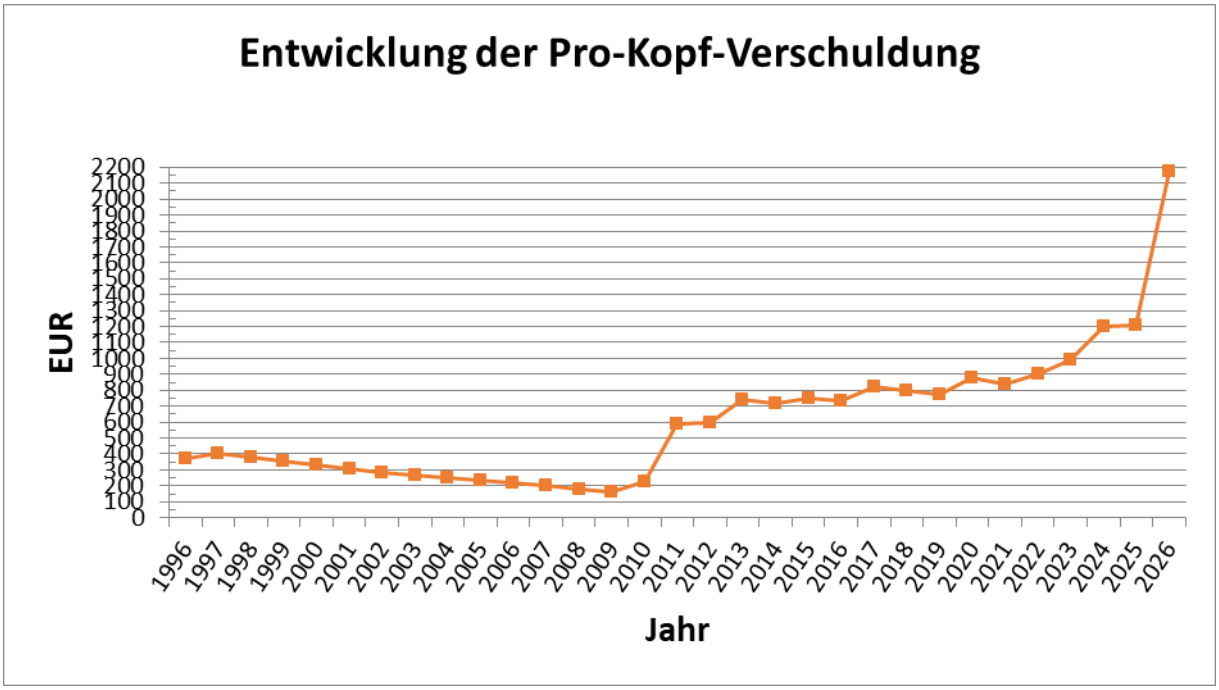
Aus der Kreditermächtigung 2025 wird im Jahr 2025 noch eine Darlehensaufnahme über 1.000.000,00 € erforderlich. Diese ist in den o. g. Entwicklungsständen bereits eingerechnet. Es besteht dann somit noch eine Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2025 von rd. 6,8 Mio. €.

Die Entwicklung des gemeindlichen Schuldenstandes (ohne Gemeindewerke Reiskirchen) seit dem Jahr 1996 mit den Angaben zur Pro-Kopf-Verschuldung kann der nachstehenden Tabelle entnommen werden:

Jahr	Schuldenstand in T€ per 31.12.	Stat. Einwohnerzahl per 31.12. (bzw. 30.06.)	Pro-Kopf-Verschuldung in €
1996	3.909	10407	376
1997	4.218	10538	400
1998	4.013	10547	380
1999	3.771	10582	356
2000	3.533	10667	331
2001	3.289	10620	310
2002	3.056	10722	285
2003	2.864	10746	267
2004	2.707	10880	249
2005	2.512	10739	234
2006	2.332	10714	218
2007	2.150	10708	201
2008	1.981	10986	180
2009	1.819	10932	166
2010	2.463	10945	225
2011	6.329	10809	586
2012	6.397	10784	593
2013	7.943	10763	738
2014	7.725	10763	718
2015	8.143	10813	753
2016	7.952	10813	735
2017	9.023	10976	822
2018	8.694	10901	798
2019	8.394	10896	770
2020	9.552	10896	877
2021	9.170	10938	838
2022	9.882	10903	906
2023	10.782	10888	990
2024	13.061	10914	1.197
2025	13.492	11180	1.207
2026	24.317	11180	2.175
Die Zahlen für das Jahre 2025 sind nur voraussichtliche Zahlen.			

Nachfolgend die Werte der Schuldenstatistik grafisch dargestellt:





<u>Neuregelungen zur Verschuldung durch die Hessenkasse (§ 6 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO) einschließlich Liquiditätskredit</u>

Einhergehend mit der Instrumentalisierung der Hessenkasse im Laufe des Haushaltsjahres 2018 hat das Land Hessen die haushaltsrechtlichen Regelungen (HGO, GemHVO) in Zusammenhang mit der Verschuldung der kommunalen Haushalte erheblich verschärft.

Unter dem Motto "Entschuldungshilfe für die Kommunen gegen zukünftig strengeres Haushaltsrecht" (Zitat HSGB) wurde erstmals in § 92 Abs. 7 HGO ein ausdrückliches Überschuldungsverbot eingeführt. Gem. § 58 Nr. 33 GemHVO liegt Überschuldung vor, wenn die Summe der Verbindlichkeiten größer ist als die Summe des Eigenkapitals und des Vermögens.

Höheres Ziel dieser restriktiven Gesetzesvorgaben ist die Verhinderung eines erneuten Anstieges des kommunalen Schuldenstandes in der Zukunft und somit eine stärkere Beachtung des Grundsatzes der "intergenerativen Gerechtigkeit" im Hinblick auf den derzeitigen Ressourcenverbrauch.

Auch der Präsident des Hessischen Rechnungshofes weist in seinem Abschlussbericht zur vergleichenden Prüfung "Haushaltsstruktur 2017" auf die Risiken eines hohen Schuldenstandes hin und empfiehlt über eine kürzere Tilgungsdauer einen zügigeren Schuldenabbau.

Die Gemeinde überprüft in jedem Jahr die Notwendigkeit der Aufnahme von Krediten. Obwohl in den Haushaltsplanungen eine jährliche Kreditaufnahme ausgewiesen wurde, mussten diese nicht nur teilweise in Anspruch genommen werden. Der Anstieg in der Schuldenstandentwicklung ist u.a. auf die Inanspruchnahme aus Krediten der Sonderinvestitionsprogramme (SIP/KIP) zurückzuführen. Weiterhin mussten in den Jahren 2017, 2020, 2023 und 2024 Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt getätigt werden. Aus der Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2025 in Höhe von 7.800.690,00 € wird im Haushaltsjahr 2025 eine Darlehensaufnahmen in Höhe von 1.000.000,00 € notwendig. Die restliche Kreditermächtigung aus 2025 und die Kreditermächtigung aus 2026 werden erst im Jahr 2026 kassenwirksam, so dass sich im Haushaltsjahr 2026 der Schuldenstand fast verdoppelt.

Im Haushaltsjahr 2026 ist vorgesehen, Investitionskredite zur Finanzierung von Auszahlungen nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 GemHVO in Höhe von 4.398.316,- € einzusetzen (§ 6 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO).

Liquiditätskredite (§ 105 HGO i. V. m. § 6 Abs. 2 Nr. 1 und 2 GemHVO)

Ferner enthalten die oben genannten Neuregelungen strengere Anforderungen an die zukünftige Liquiditätsplanung.
Die Höhe der erforderlichen Liquiditätskredite muss zukünftig im Rahmen einer Liquiditätsplanung ermittelt werden, die der Aufsichtsbehörde vorgelegt werden muss. Liquiditätskredite dürfen von den Gemeinden nur nachrangig in Anspruch genommen werden, um unterjährige Liquiditätsschwankungen auszugleichen oder um eine wirtschaftlich sinnvolle Vorfinanzierung von Investitionen vorzunehmen. Die Liquiditätskredite sollen schnellstmöglich, spätestens bis zum Ende eines Haushaltsjahres zurückgeführt werden. Die Vorfinanzierung von Investitionen durch Liquiditätskredite muss spätestens im Folgejahr korrigiert werden.

Die Gemeinde Reiskirchen hat im Haushaltsjahr 2025 keinen Liquiditätskredit in Anspruch genommen. In der Haushaltssatzung für das Jahr 2026 wurde die maximale Höhe für die Aufnahme eines Liquiditätskredits auf 1.000.000,- € festgesetzt (§ 6 Abs. 2 Nr. 1 und 2 GemHVO).

Liquiditätssicherung, Rücklagen, Rückstellungen (§ 106 HGO i. V. m. § 6 Abs. 2 Nr. 3 und 4 GemHVO

Darstellung eines "Liquiditätspuffers" im Haushaltsplan ab dem Hj. 2019
Der zukünftige Verzicht auf einen Schuldenzuwachs bzw. auf die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten soll gemäß den verschärften und ergänzten Bestimmungen des Haushaltsrechts auch flankierend durch den Aufbau einer **Liquiditätsreserve** bzw. eines Liquiditätspuffers im Haushaltsplan unterstützt werden. Gemäß § 106 Abs. 1 HGO soll sich zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit **(Liquiditätssicherung)** der Bestand an flüssigen Mitteln in der Regel auf mindestens 2 % der Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen. Dieser Liquiditätspuffer soll ab dem Hhj. 2019 im Haushaltsplan dargestellt werden.

Die Berechnung der Mindesthöhe des Liquiditätspuffers gem. § 106 Abs. 1 HGO stellt sich für den Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Reiskirchen wie folgt dar:

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 Gesamtfinanzhaushalt)	**in €**
Haushaltsjahr 2023 (Ist-Ergebnis)	22.101.787,73
Haushaltsjahr 2024 (Ist-Ergebnis)	23.993.999,19
Haushaltsjahr 2025 (Planansatz)	26.039.796,00
Durchschnittswert der Jahre 2023 bis 2025	24.045.194,00
2 % des Durchschnittswertes (= Mindestgröße für die Zahlungsmittelbestände zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres - siehe Zeile 40 des Gesamtfinanzhaushaltes)	480.904,00

Gemäß dem fortgeschriebenen Finanzplan kann von der Gemeinde Reiskirchen über den gesamten Fortschreibungszeitraum ein Liquiditätspuffer in ausreichender Höhe dargestellt werden.

Die Gemeinde Reiskirchen wird im Haushaltsjahr 2025 voraussichtlich keine Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen bilden, die im Haushaltsjahr 2026 nachgeholt werden sollen und demnach zahlungswirksam werden (§ 106 Abs. 4 HGO i. V. m. § 6 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO).

III. Erläuterung zur Haushaltskonsolidierung bzw. zum Haushaltsausgleich

Im Zusammenhang mit der Hessenkasse wurden einige Vorschriften der Hessischen Gemeindeordnung (HGO § 92 Abs. 4 bis 7) neu gefasst. Auch die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) wurde am 30.07.2021 geändert und am 13.09.2021 veröffentlicht. Beide Vorschriften sind im Haushaltsjahr 2026 für die Genehmigung maßgeblich. Die Voraussetzungen der Haushaltsgenehmigung werden im Folgenden näher erklärt.

Ausgleich Ergebnishaushalt (§ 92 Abs. 4 und 5 HGO)

Der Ergebnishaushalt soll in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein (§ 92 Abs. 4 HGO). Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge bzw. durch die Inanspruchnahme von Rücklagen kein Fehlbetrag ausgewiesen wird (§ 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO).

In den Jahren 2018 bis 2021 konnten Überschüsse im ordentlichen Ergebnis erzielt werden, was dazu führte, dass eine Rücklage aufgebaut wurde, die bei Fehlbeträgen kommender Jahre zum Ausgleich des Ergebnishaushalts verwendet werden kann. Im Haushaltsvollzug 2022 bis 2025 wird in Teilen auf diese Rücklage zurückgegriffen. Die vorhandene Rücklage ist allerdings deutlich größer als die voraussichtliche Inanspruchnahme der genannten Jahre, sodass eine ausreichende Rücklage für den Ausgleich des Fehlbetrages im Haushalt 2026 zur Verfügung stehen wird. Der Ergebnishaushalt 2026 weist einen ordentlichen Fehlbetrag von -1.606.201,- € aus**. Der Ergebnishaushalt wird über die Entnahme aus Mitteln der ordentlichen Rücklage ausgeglichen!**

In der Vergangenheit wurde in den §§ 92 und 92a HGO die Nichteinhaltung der Vorgaben zum Haushaltsausgleich (§ 92 Abs. 5) im Planungszeitraum (§ 92a Abs. 1 Nr. 2) aufgeführt. Diese Vorschriften wurden durch die Modifikation des Finanzplanungserlasses wie folgt definiert:
Für den Finanzplanungszeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und/oder Finanzplanung besteht keine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes, wenn für den Planungszeitraum insgesamt (kumuliert) der Ergebnishaushalt und/oder der Finanzhaushalt gemäß § 92 Abs. 5 HGO als ausgeglichen gilt.

Durch die Änderungen der HGO ist der Planungszeitraum explizit nicht mehr aufgeführt. Auch im Entwurf des Finanzplanungserlasses wird nicht mehr auf den Planungszeitraum eingegangen.

Im Finanzplanungszeitraum 2027 bis 2029 werden weitere Fehlbeträge ausgewiesen, die zukünftig ebenfalls über eine Entnahme aus Mitteln der ordentlichen Rücklage ausgeglichen werden müssen. Da jedoch voraussichtlich ab dem Haushaltsjahr 2027 keine Rücklagen in ausreichender Höhe zur Verfügung stehen, muss zurzeit davon ausgegangen werden, dass ab dem Haushaltsjahr 2027 ein Haushaltssicherungskonzept erstellt werden muss.

Ausgleich Finanzhaushalt (§ 92 Abs. 4 und 5 HGO)

Der Finanzhaushalt soll in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein (§ 92 Abs. 4 HGO). Der Finanzhaushalt gilt gem. § 92 Abs. 5 HGO als ausgeglichen, wenn der Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Tilgungsleistungen für Darlehensverbindlichkeiten und die Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse geleistet werden können.
Der Haushalt 2026 weist im Finanzhaushalt einen Fehlbetrag des Zahlungsmittelsaldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von -1.231.434,- € aus. Die ordentlichen Tilgungen für Investitionskredite können damit nicht bedient werden. **Ein Ausgleich des Finanzhaushaltes, wie ihn das Gesetz gem. § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO vorsieht, ist somit nicht möglich**. Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nach § 92a HGO wäre die Folge.

Aufgrund der übernommenen Bestimmungen des Finanzplanungserlasses ist auch für das Planjahr 2026 aufgrund der erwähnten Möglichkeit zum Haushaltsausgleich gemäß § 92 Abs. 5 HGO die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nicht erforderlich.

Im Finanzhaushalt wird ein Fehlbetrag in Höhe von -1.769.191,00 € ausgewiesen. Zum 31.12.2025 verfügt die Gemeinde Reiskirchen voraussichtlich über ausreichend ungebundene Liquidität, um den Fehlbetrag des Finanzhaushaltes auszugleichen.

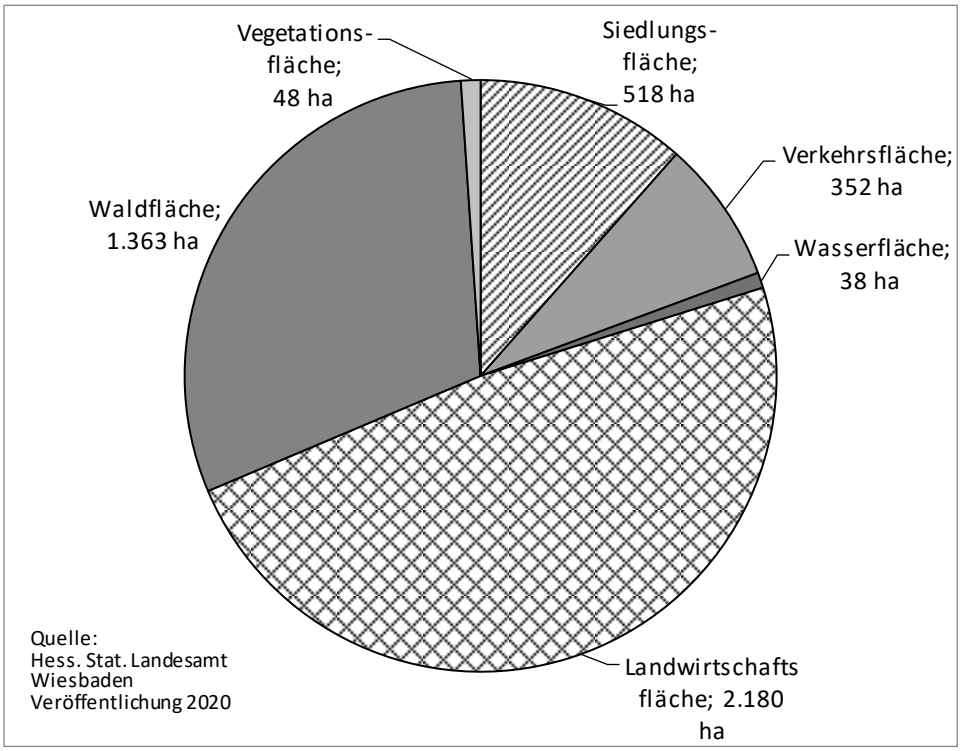
Für den Finanzplanungszeitraum 2027 wird ebenfalls noch ein Fehlbetrag ausgewiesen. Ab dem Jahr 2028 weist der Finanzhaushalt jedoch wieder Überschüsse aus.

IV. Statistische Angaben

Die Gemeinde Reiskirchen besteht aus 8 Ortsteilen. Diese sind Reiskirchen, Saasen, Lindenstruth, Hattenrod, Burkhardsfelden, Bersrod, Winnerod und Ettingshausen.

	Gemarkungsflächen
OT Reiskirchen	736,43 ha
OT Saasen	737,35 ha
OT Lindenstruth	274,95 ha
OT Hattenrod	417,76 ha
OT Burkhardsfelden	728,69 ha
OT Bersrod	428,20 ha
OT Winnerod	269,54 ha
OT Ettingshausen	905,29 ha
Gesamt	**4.498,21 ha**

Die Nutzung der Gesamtgemarkungsfläche verteilt sich wie folgt:



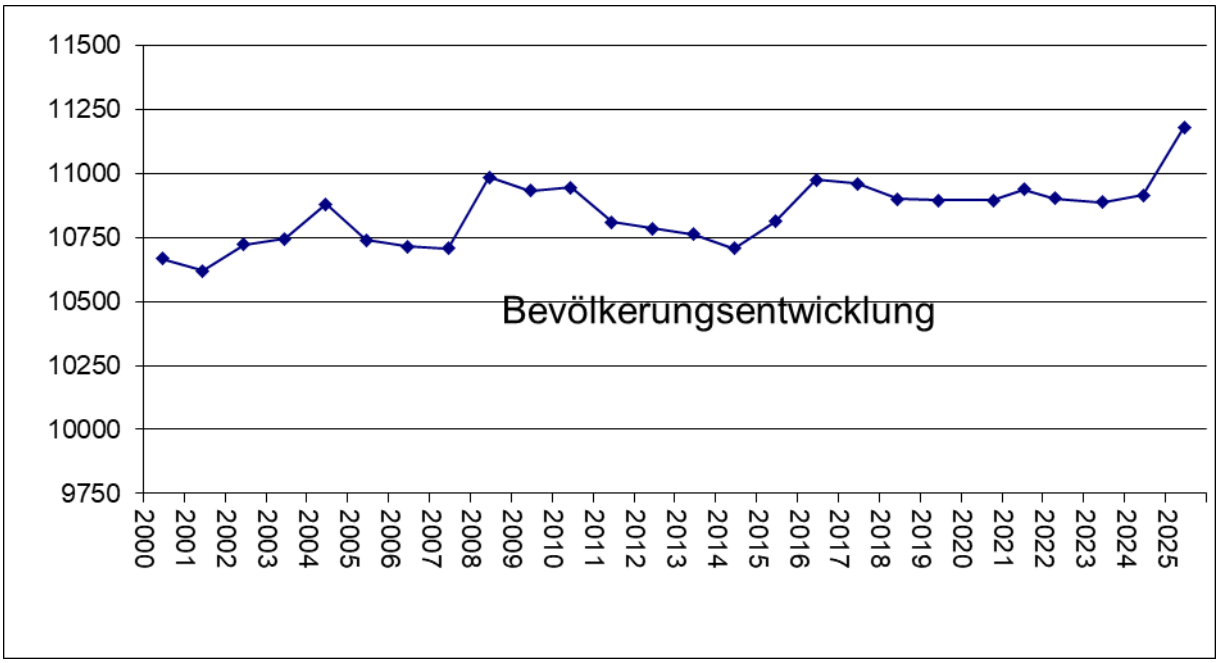
Bevölkerungsentwicklung

Gemäß § 6 GemHVO soll im Vorbericht dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden. Die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde wird der Bevölkerungsentwicklung, unter dem Gesichtspunkt des demografischen Wandels, gegenübergestellt.
Die erwartete Bevölkerungsentwicklung umschreibt die Dimensionen des demografischen Wandels („Wir werden weniger, älter, bunter“), also die Abnahme der Bevölkerungszahl und die Änderung der Bevölkerungszusammensetzung im Hinblick auf das Lebensalter und den Anteil der Menschen mit Migrationshintergrund.
Für alle Städte und Gemeinden in Hessen gibt es eine Bevölkerungsprognose. Diese ist in der Grafik „Entwicklung der Altersstruktur der Gemeinde Reiskirchen“ dargestellt.

Bezüglich der Zahlen für das Jahr 2030 wird jedoch darauf hingewiesen, dass es sich hier lediglich um einen Trend, keinesfalls aber eine genaue Vorhersage handelt.

Bei den zukünftig anstehenden Investitionsentscheidungen der Gemeinde Reiskirchen sollte dem Umstand einer prognostizierten Stagnation und des Älterwerdens der hiesigen Einwohnerschaft von den politischen Entscheidungsträgern Rechnung getragen werden. Ungeachtet dessen sollte jedoch durch eine jugendfreundliche Politik und durch Schaffung von Arbeitsplätzen versucht werden, dem Trend entgegenzuwirken.

	Einwohnerzahl der Gemeinde (Stand: 30.06.2025; Haupt- u. Nebenwohnung)
OT Reiskirchen	4.632
OT Saasen	1.121
OT Lindenstruth	990
OT Hattenrod	598
OT Burkhardsfelden	972
OT Bersrod	851
OT Winnerod	54
OT Ettingshausen	1.962
Gesamt	**11.180**

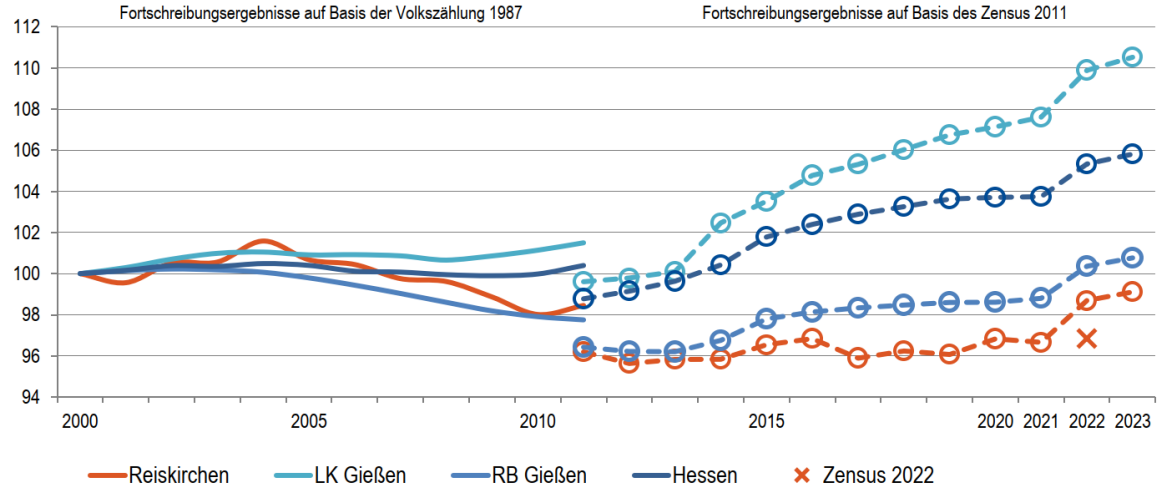


Gemeindedatenblatt: Reiskirchen (531016)

Die Gemeinde Reiskirchen liegt im mittelhessischen Landkreis Gießen und fungiert mit rund 10.600 Einwohnern (Stand: 31.12.2023) als ein Grundzentrum im ländlichen Raum mit Verdichtungsansätzen des Regierungsbezirks Gießen.

Die Bevölkerungszahl der Gemeinde Reiskirchen ist durch das Zensusergebnis zum Stand 31.12.2022 um -1,9% (-197 Einw.) nach unten korrigiert worden.

Bevölkerungsentwicklung von 2000 bis 2023 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2000=100)

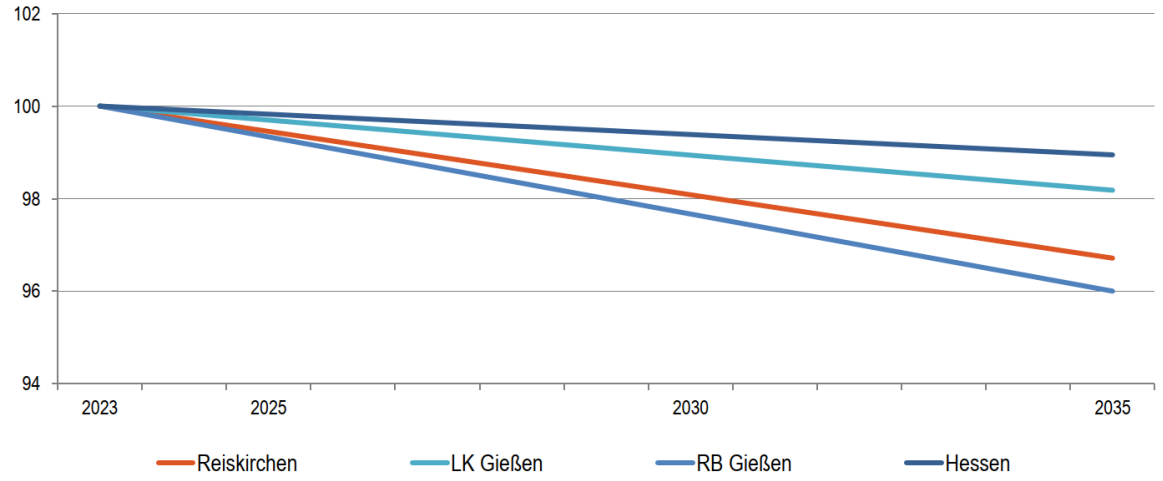


Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

Wichtiger Hinweis:
Die Bevölkerungsvorausberechnung wurde im Jahr 2019 auf Basis der Fortschreibungsergebnisse des Zensus 2011 erstellt. Sobald differenzierte Ergebnisse des Zensus 2022 vorliegen, erfolgt eine Neuberechnung der Bevölkerungsvorausschätzung.

Vorausschätzung:

Bevölkerungsentwicklung von 2023 bis 2035 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2023=100)



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick
(bis 2023 realisierte Werte / 2035 vorausgeschätzte Werte)

	Reiskirchen	LK Gießen	RB Gießen	Hessen
Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)				
2000	10,7	253,6	1.063,5	6.068,1
2023	10,6	280,3	1.071,7	6.420,7
2035	10,2	275,2	1.028,8	6.353,0
relative Veränderung (Angaben in %)				
2000-2023	-0,9%	10,5%	0,8%	5,8%
2023-2035	-3,3%	-1,8%	-4,0%	-1,1%
Durchschnittsalter (Angaben in Jahren)				
2000	39,3	40,2	40,4	41,1
2023	44,9	42,7	44,2	44,0
2035	47,6	45,5	46,9	46,7

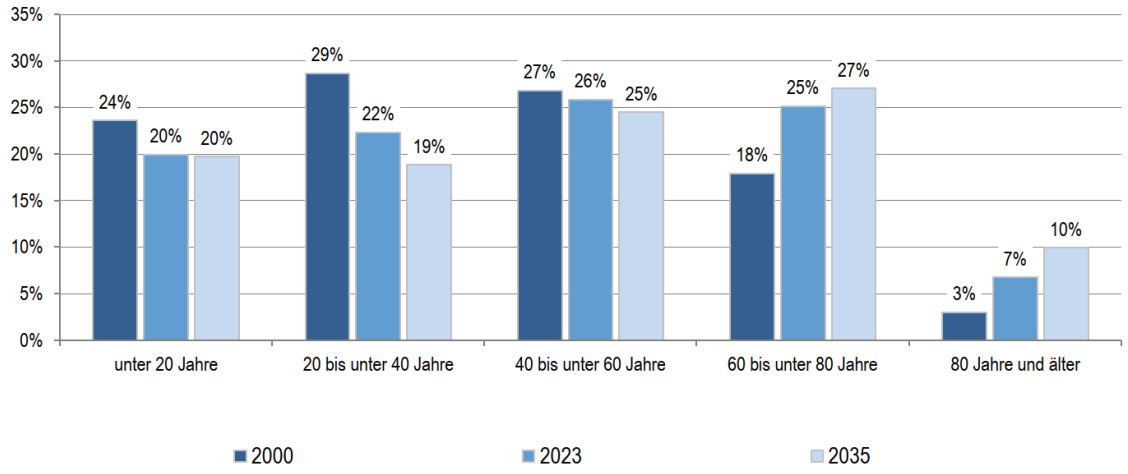
Veränderung Zensus 2022
Einwohner zum Stand 31.12.2022

2022 (Fortschreibung auf Basis **Zensus 2011**)	10.527	278.664	1.067.354	6.391.360
2022 (Fortschreibung auf Basis **Zensus 2022**)	10.330	266.314	1.036.748	6.236.933
Veränderung absolut	-197	-12.350	-30.606	-154.427
Veränderung relativ	-1,9%	-4,4%	-2,9%	-2,4%

2000 und 2000-2011: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2023: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011;
2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2024), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

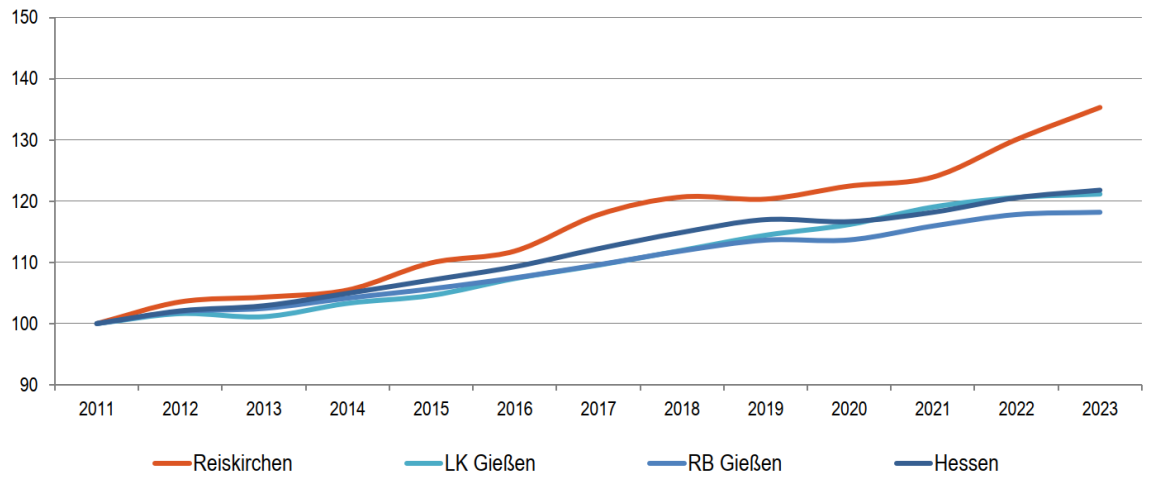
Altersstruktur der Bevölkerung im Zeitvergleich (Einteilung in äquidistante Altersgruppen; Anteilswerte in %)



2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2023: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011;
2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

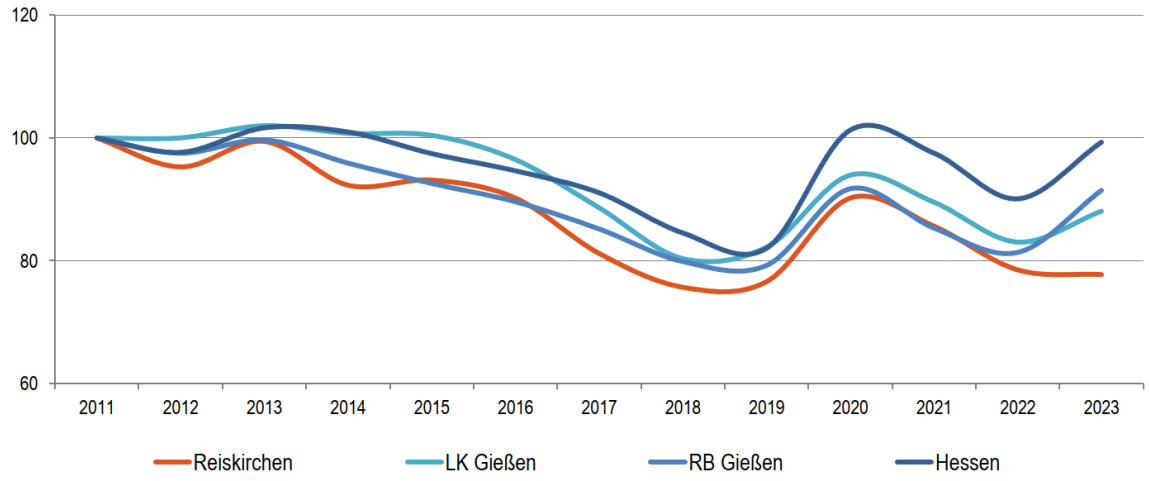
Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2024), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Entwicklung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort von 2011 bis 2023 im Regionalvergleich
(Stand: 30. Juni; Jahr 2011=100)



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

Entwicklung der Arbeitslosenzahlen von 2011 bis 2023 im Regionalvergleich
(Jahresdurchschnitt; Jahr 2011=100)



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024) Berechnungen der Hessen Agentur.

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte und ausschließlich geringfügig entlohnte Beschäftigte am Arbeitsort im Regionalvergleich

	Reiskirchen	LK Gießen	RB Gießen	Hessen
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte				
im Jahr 2023 (Stand: 30. Juni)	3.507	105.082	390.119	2.739.060
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+35,3%	+21,2%	+18,2%	+21,8%
davon im Jahr 2023 (Anteilswerte in %, Stand: 30. Juni)				
Vollzeitbeschäftigte	79,4%	65,5%	67,1%	70,3%
Teilzeitbeschäftigte	20,6%	34,5%	32,9%	29,7%
Ausschließlich geringfügig entlohnte Beschäftigte				
im Jahr 2023 (Stand: 30. Juni)	402	17.898	63.779	335.526
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	-21,9%	-10,7%	-14,3%	-12,3%

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

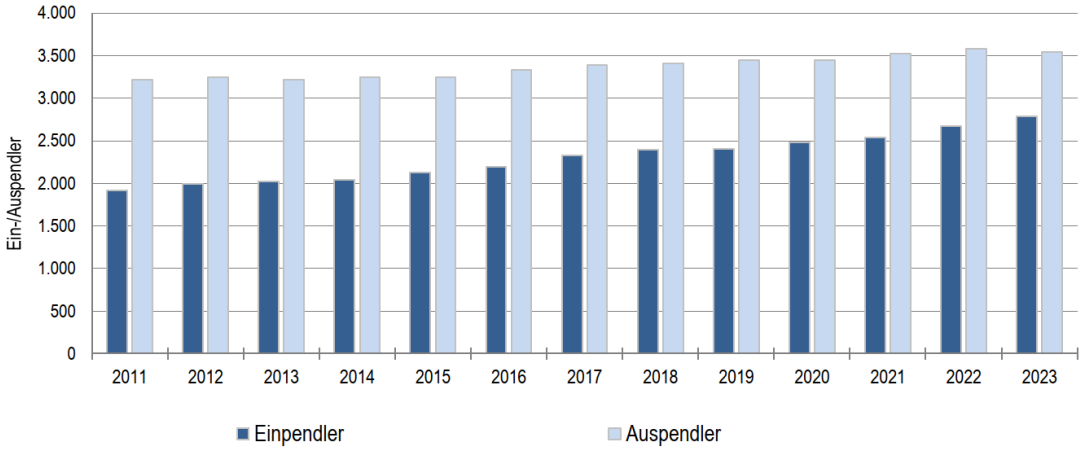
Prozentuale Verteilung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort nach Wirtschaftszweigen in den Jahren 2011 und 2023 im Regionalvergleich (Anteilswerte in %)

		Reiskirchen	LK Gießen	RB Gießen	Hessen
Produzierendes Gewerbe	**2011**	53,4%	24,9%	34,7%	25,1%
	2023	**52,3%**	**24,0%**	**32,3%**	**22,7%**
Handel, Gastgewerbe und Verkehr	**2011**	23,3%	24,3%	19,9%	24,1%
	2023	**28,2%**	**22,1%**	**19,7%**	**23,2%**
Unternehmensdienst-leistungen	**2011**	6,7%	15,3%	13,8%	25,2%
	2023	**5,4%**	**16,1%**	**14,4%**	**27,1%**
Öffentliche und private Dienstleistungen	**2011**	16,5%	35,3%	31,1%	25,3%
	2023	**13,9%**	**37,4%**	**33,3%**	**26,7%**
Sonstiges, keine Zuordnung möglich oder anonymisiert	**2011**	0,1%	0,3%	0,4%	0,4%
	2023	**0,3%**	**0,3%**	**0,4%**	**0,4%**

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

Entwicklung der Pendlerbewegungen Reiskirchen von 2011 bis 2023

Reiskirchen besitzt im Mittel der letzten fünf Jahre einen relativ ausgeglichenen Pendlersaldo.



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

Ergänzende Indikatoren im Regionalvergleich

	Reiskirchen	LK Gießen	RB Gießen	Hessen
Flächenindikatoren (31.12.2022)				
Siedlungs- und Verkehrsfläche je Einw. (m^2/Einw.	800	553	739	526
Anteil der Landwirtschaftsfläche an Gesamtfläche in %	49%	44%	43%	41%
Anteil der Waldfläche an Gesamtfläche in %	30%	35%	40%	40%
Bevölkerungsdichte (31.12.2023)				
Einw. je km^2	235	328	199	304
Einw. je km^2- Siedlungs- und Verkehrsfläche	1.249	1.808	1.354	1.902
Wohnungen (31.12.2023)				
Anzahl der Wohnungen (Angaben in 1.000)	1,2	131	2.001	3.143
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+5,5%	+5,9%	+8,1%	+7,2%
Wohnfläche je Einw. (m^2/Einw.)	57,8	50,0	45,2	47,3
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+8,6%	+5,6%	+2,2%	+5,3%
Tourismus (2023)				
Übernachtungen (Angaben in 1.000)	*	436	2.708	33.677
Tourismusintensität (Übern. je 1.000 Einw.)	*	1.555	2.527	5.245

[1] Wohnungen in Wohn- und Nichtwohngebäuden

* Werte anonymisiert, keine Daten vorhanden oder keine Berechnung möglich.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2023, 2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

! Wichtig zur Interpretation der Bevölkerungsvorausschätzung !

Datenbank zum demografischen Wandel in den hessischen Gemeinden

Datenblatt für Reiskirchen
(Stand: Oktober 2024)

Die Hessen Agentur hat im Auftrag des Hessischen Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr, Wohnen und ländlichen Raum kleinräumige Bevölkerungsvorausschätzungen für die 422 hessischen Kommunen bis zum Jahr 2035 erstellt.

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

Den Berechnungen der Gemeindeergebnisse liegen dieselben Annahmen zur Entwicklung der Geburtenrate und der Lebenserwartung sowie zum Wanderungsverhalten zugrunde wie der aktuellen Bevölkerungsvorausschätzung für Hessen und seine Regierungsbezirke, Landkreise und kreisfreien Städte, die im Juni 2019 vom Kabinett als Grundlage der Landesentwicklungsplanung verabschiedet wurde. Damit ist gewährleistet, dass die Gemeindeentwicklungen insgesamt mit den Entwicklungen in den Landkreisen, Regierungsbezirken und auf Landesebene konsistent sind. Die Annahmen auf Landesebene sind **hier** beschrieben.

Die Modellrechnungen für die kleinräumigen Bevölkerungsvorausschätzungen entsprechen der sogenannten Komponentenmethode. Dabei werden ausgehend von den Geburtenzahlen, Sterbefällen sowie Wanderungssalden der vergangenen Jahre spezifische regionale Entwicklungsmuster ermittelt und der Bevölkerungsbestand zum 31.12.2017 (Basisjahr) in Jahresschritten damit fortgeschrieben. Das heißt, die kleinräumigen Vorausschätzungsergebnisse werden als Status-quo-Fortschreibung der Vergangenheitsentwicklung ermittelt und zeigen, welche Veränderungen bei der Bevölkerungszahl und der Altersstruktur der Bevölkerung in den hessischen Kommunen langfristig zu erwarten sind, wenn die Entwicklungsmuster der Vergangenheit auch in den nächsten Jahren Gültigkeit haben.

Im Vergleich zu den Entwicklungen von Geburtenrate und Lebenserwartung zeichnet sich das Wanderungsverhalten im Zeitverlauf generell durch ausgeprägte Schwankungen auf kleinräumiger Ebene aus. Es ist zu beachten, dass die beiden Ausnahmejahre 2015 und 2016 bei der Berechnung der Wanderungsmuster **nicht** mitberücksichtigt wurden, da es sich bei den außerordentlich hohen Wanderungsgewinnen um eine Ausnahmesituation gehandelt haben dürfte. Zudem wurde die Verteilung der Wanderungsgewinne aus den Krisengebieten in diesen beiden Jahren zu großen Teilen nach der Verfügbarkeit von Aufnahmekapazitäten und nach gesetzlichen Vorgaben geregelt.

V. Erläuterungen zum Ergebnishaushalt 2026

Im Ergebnishaushalt erfolgt eine Gegenüberstellung der geplanten Erträge und Aufwendungen einer Periode (Haushaltsjahr). Die Gliederung des Ergebnishaushaltes ist in § 2 GemHVO sowie dem Muster 7 zu § 2 GemHVO verbindlich geregelt bzw. vorgeschrieben.

Erträge des Ergebnishaushaltes 2026

Die **Erträge** setzen sich im Haushaltsjahr 2026 wie folgt zusammen**:**

Privatrechtliche Leistungsentgelte	400.850,- €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	836.170,- €
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.317.293,- €
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,- €
Steuern und steuerähnliche Erträge	15.596.150,- €
Erträge aus Transferleistungen	433.780,- €
Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen und Umlagen	7.083.241,- €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten usw.	625.460,- €
Sonstige ordentliche Erträge	424.750,- €

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören u.a.:

Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung	61.500,- €
Erlöse aus Holzverkäufen und Waldnebennutzungen	64.390,- €
Sonstige Umsatzerlöse	17.360,- €
Essensgeld für die Kindergärten	220.000,- €
Teilnahmegebühren Jugendarbeit / Ferienspiele	22.600,- €
Eintrittsgelder Schwimmbad	15.000,- €

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte umfassen alle Entgelte für erbrachte Leistungen einer Kommune, denen ein gesetzlich vorgeschriebenes hoheitliches Leistungsaustausch-verhältnis mit entsprechend rechtlich (Gesetz, Verordnung, Satzung) festgelegter Gegenleistung zugrunde liegt. Der größte Teil der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte bezieht sich auf die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren.
Verwaltungsgebühren sind öffentlich-rechtliche Geldleistungen, die im Zusammenhang mit der Regelung eines Einzelfalles auf dem Gebiet des öffentlichen Rechts als Gegenleistung für Amtshandlungen oder sonstige Verwaltungstätigkeiten erhoben werden. Zu nennen sind hier vor allem die Gebühren, die im Bürgerbüro, Ordnungsverwaltung bzw. in der Gesamtverwaltung für Dienstleistungen anfallen.
Benutzungsgebühren sind öffentlich-rechtliche Geldleistungen, die als Gegenleistung für die tatsächliche Inanspruchnahme von öffentlichen Einrichtungen erhoben werden. Zu dieser Kategorie gehören u.a. die Kindergartengebühren.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich u.a. wie folgt zusammen:

Verwaltungsgebühren	157.020,- €
Leistungsentgelt Feuerwehreinsätze	29.500,- €
Nutzungsgebühren Bürgerhaus, DGH, Sport- u. Kulturhallen	68.500,- €
Bestattungsgebühren	122.000,- €
Elternbeiträge (Kindergartengebühren)	350.000,- €
Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	109.150,- €

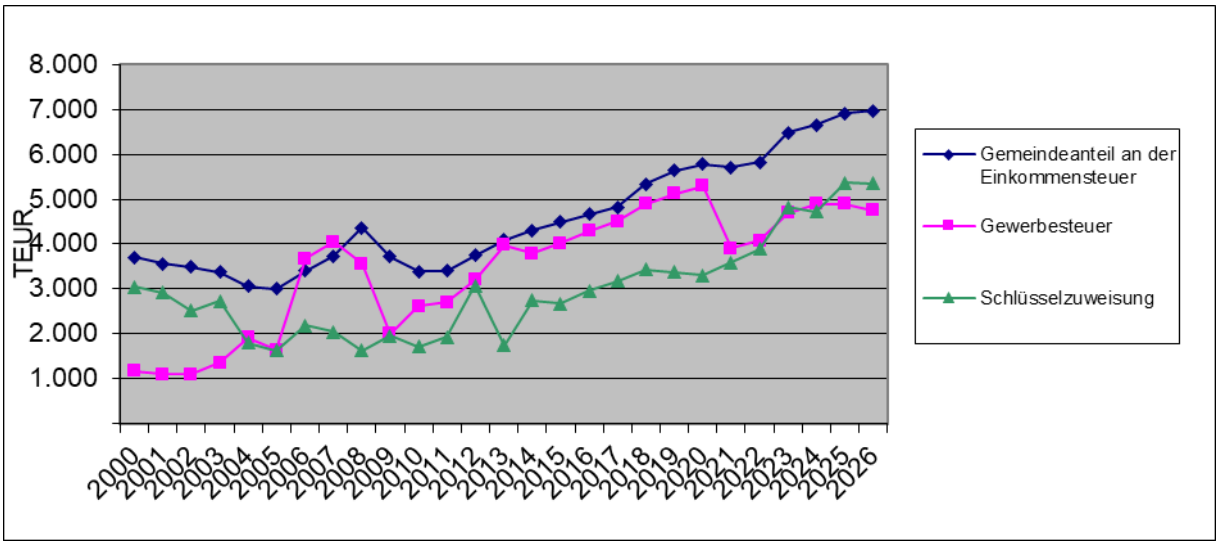
Unter **Kostenersatzleistungen und -erstattungen** werden Erträge verstanden, die von Dritten (Bund, Länder, Landkreise, Gemeinden, Zweckverbände, verbundene Unternehmen) für Leistungen der Gemeinde erbracht werden.
Im Haushaltsjahr 2026 sind insgesamt 1.317.293,- € an Kostenersatzleistungen veranschlagt. Hierunter fallen u.a. die Erstattung der Personal- und Sachkosten vom Eigenbetrieb Gemeindewerke Reiskirchen sowie die Verwaltungskostenerstattung vom

Landkreis Gießen für die Mitarbeit bei der Erhebung der Abfallgebühren. Weiterhin wird hier der Verkauf von Ökopunkten verbucht.

Die **Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich den Erträgen aus gesetzlichen Umlagen** betragen insgesamt 15.596.150,- € und setzen sich wie folgt zusammen:

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.977.476,- €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.042.674,- €
Grundsteuer A	52.000,- €
Grundsteuer B	2.200.000,- €
Gewerbesteuer	4.750.000,- €
Spielapparatesteuer	450.000,- €
Vergnügungssteuer	59.000,- €
Hundesteuer	65.000,- €

Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer, der Gewerbesteuer sowie der Schlüsselzuweisung seit dem Jahr 2000



Die **Erträge aus Transferleistungen** in Höhe von 433.780,- € betreffen die Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleichsgesetz.

Die **Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen** in Höhe von insgesamt 7.083.241,- € ergänzen die eigenen Erträge der Gemeinde, die sie zur Finanzierung ihrer eigenen und der ihr übertragenen Aufgaben benötigt. Als größter Posten schlägt sich hier die Schlüsselzuweisung des Landes in Höhe von 5.351.986,- € nieder (siehe hierzu auch Diagramm oben).

Auch die **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen** müssen ausgewiesen werden. Während auf der Aufwandsseite eine flächendeckende Ausweisung von Abschreibungen als Wertminderung des Anlagevermögens erfolgt, müssen andererseits die erhaltenen Zuwendungen und Beiträge als Sonderposten passiviert werden und ertragswirksam über die Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes aufgelöst werden. Allein die Passivierung der erhaltenen Erschließungs- und Straßenbeiträge sowie die erhaltenen Zuschüsse schlägt sich mit 625.460,- € nieder.

Zu den **„sonstigen ordentlichen Erträgen“** in Höhe von 424.750,- € gehören die bisherigen Beträge aus „Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen“, Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen (Photovoltaikanlage) usw. sowie insbesondere die Konzessionsabgaben (Strom- und Gasversorgung), die alleine mit 269.500,- € zu Buche schlagen.

Aufwendungen des Gesamtergebnishaushaltes

Die **Aufwendungen** setzen sich im Haushaltsjahr 2026 wie folgt zusammen:

Personalaufwendungen	8.690.757,- €
Versorgungsaufwendungen	493.604,- €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.455.973,- €
Abschreibungen	1.520.900,- €
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.125.824,- €
Steueraufwendungen	10.485.000,- €
Transferaufwendungen	0,- €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.385,- €

Die **Personalaufwendungen** in Höhe von 8.690.757,- € beinhalten die Dienstbezüge der Beamten, die Entgelte der Arbeitnehmer inkl. Urlaubs- und Weihnachtsgeld, den Arbeitgeberanteil Sozialversicherung, die Beiträge an die Zusatzversorgungskasse, die Berufsgenossenschaft sowie zur gesetzlichen Unfallversicherung. Weiterhin sind Mittel für die ab 2007 geltende Leistungszulage nach dem TVöD vorgesehen. Die sonstigen Personalaufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (Sitzungsgelder, Feuerwehr, Wahlhelfer usw.) gehören nach den gesetzlichen Bestimmungen zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und stellen insoweit keinen Personalbedarf dar.

Die **Versorgungsaufwendungen** in Höhe von insgesamt 493.604,- € beinhalten die anteiligen Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen.

Der **Aufwand für Sach- und Dienstleistungen** beträgt im Haushaltsjahr 2026 insgesamt 4.455.973,- €. Hierzu zählen u.a.:

- Aufwendungen für Material und Energiebezug (z.B. Büromaterial, Strom, Gas, Heizöl, Treibstoffe, Wasser, Abwasser, Verbrauchsmittel, Reinigungskosten, Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel etc.)
- Materialaufwendungen für Reparatur und Instandhaltung
- Aufwendungen für bezogene Leistungen (z.B. Fremdinstandhaltung, externe Bauleitplanungskosten, Wartungskosten, Fremdentsorgungskosten)
- Leasing
- Lizenzen und Konzessionen
- Prüfungs-, Beratungs- und Rechtsschutzkosten
- Sachverständigenkosten
- Steuerberatungs- und Wirtschaftsprüfungskosten
- Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeit (bisher Personalkosten)
- Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung z.B. Portokosten, Telefonkosten, Datenübertragungskosten, Reisekosten, Verfügungsmittel, Ehrungen, Repräsentationen, Aus- und Fortbildungskosten usw.
- Kontoführungsgebühren, Gebühren für Kassenkredite
- Vollstreckungskosten an den Landkreis Gießen
- Versicherungsbeiträge
- Mitgliedsbeiträge
- Kauf von Bio- und Restmüllsäcken zum Weiterverkauf

Im „doppischen“ Haushaltsplan ist der vollständige Ressourcenverbrauch darzustellen. Das Ressourcenverbrauchskonzept im NKRS erfordert, dass die Wertminderung der Vermögensgegenstände durch Abnutzung, Verschleiß, technischen Fortschritt o.ä. flächendeckend für den Haushalt dargestellt wird.

So soll in der Bilanz sowohl die Vermögens- als auch die Finanzierungssituation abgebildet werden. Gleichzeitig soll der durch die Abnutzung eines Vermögensgegenstandes entstehende tatsächliche Ressourcenverbrauch im Haushaltsjahr im Rahmen des Ergebnishaushaltes und der Ergebnisrechnung auf der entsprechenden Produktebene als Aufwand abgebildet werden.

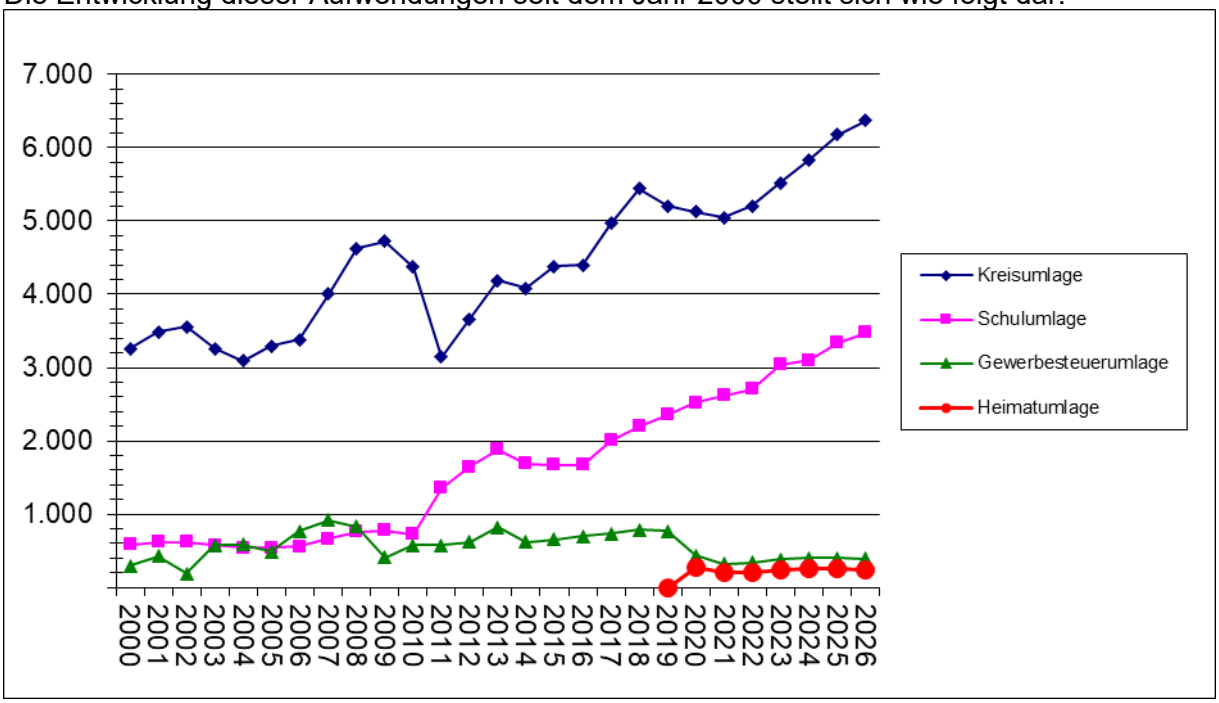
Die **Abschreibungen** betragen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt 1.520.900,- €, wobei sich die Belastung des Haushaltes allerdings durch die Auflösung von Sonderposten in Höhe von insgesamt 625.460,- € entsprechend vermindert.
Die Planansätze für die Abschreibungen im Haushaltsjahr 2026 wurden aufgrund der voraussichtlichen Entwicklung der Buchwerte des Anlagevermögens zum 31.12.2026 festgeschrieben. Somit sind auch die Maßnahmen des Finanzhaushaltes bei den Planansätzen in diesem Haushaltsplan vorhanden.

Die **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen** betragen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt 2.125.824,- €. Hierzu zählen u.a. die laufenden Zuweisungen an die Lebenshilfe Gießen e.V. und an die Oberhessische Diakonie in Höhe von insgesamt 1.545.000,- €, für die Kindertagesstätte „Anne-Frank“ in Reiskirchen und den Kindergarten in Burkhardsfelden sowie die Beförsterungskosten an Hessen-Forst in Höhe von 30.557,- €.

Die **Steueraufwendungen einschließlich der Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen** in Höhe von insgesamt 10.485.000,- € beziehen sich auf folgende Positionen:

Kreisumlage	6.804.500,- €
Kreisumlage Rückstellung	- 435.700,- €
Schulumlage	3.717.500,- €
Schulumlage Rückstellung	- 235.600,- €
Gewerbesteuerumlage	391.200,- €
Heimatumlage	243.100,- €

Die Entwicklung dieser Aufwendungen seit dem Jahr 2000 stellt sich wie folgt dar:



Transferaufwendungen fallen im Haushaltsjahr 2026 nicht an.

Zu den **ordentlichen Aufwendungen** in Höhe von insgesamt 59.385,- € gehören die so genannten betrieblichen Steuern, wie die Grundsteuer A, Grundsteuer B sowie die Kfz-Steuer.

Neben den ordentlichen Aufwendungen sind im Haushaltsplan auch **Finanzerträge, Zinsen und ähnliche Aufwendungen sowie außerordentliche Erträge und Aufwendungen** zu veranschlagen.

Die im Haushaltsplan 2026 ausgewiesenen **Finanzerträge** belaufen sich auf insgesamt 98.700,- € und beziehen sich u.a. auf:

Verzinsung von Steuernachforderungen	7.050,- €
Zinserträge/Bankzinsen	10.000,- €
Zinsen Darlehensvergabe	20.100,- €
Säumniszuschläge	46.000,- €
Mahngebühren	10.000,- €
Stundungszinsen	550,- €
Erträge aus Beteiligungen	5.000,- €

Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** betragen im Haushaltsplan 2026 insgesamt 591.152,- € und gliedern sich wie folgt auf:

Zinsen für Kredite	576.400,- €
Zinsen an Land	1.950,- €
Verzinsung von Steuererstattungen (Gewerbesteuer)	10.000,- €
Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	2.050,- €
Kontokorrentzinsen	500,- €
Sonstige Zinsen (Rücklastschriftgebühren)	252,- €

VI. Erläuterungen zu den Internen Leistungsverrechnungen

Gebäude / Liegenschaftswesen

Alle entstehenden Kosten für ein Gebäude (z.B. Material, Instandhaltung, Wasser, Kanal etc.) werden über das Produkt 11106 - Liegenschafts- und Gebäudemanagement mit der Kostenstelle des jeweiligen Gebäudes (z.B. 93650102 - Gebäude Kindergarten „Spatzennest“ Reiskirchen) gebucht. Die Kostenstellen für die Gebäude sind den einzelnen Produkten zugeordnet. Die Kosten werden monatlich mittels Interner Leistungsverrechnung auf die jeweiligen Produkte (z.B. 36501 - Gemeindeeigene Kindergärten) umgebucht. Die Buchung erfolgt als Aufwand im jeweiligen Produkt mit dem Konto 93000040 und als Ertrag im Produkt 11106 mit dem Konto 92000040.

Bauhof / Hausmeister

Grundsätzlich gilt das Prinzip, dass keine Arbeiten des Bauhofes/Hausmeister ohne einen Auftrag ausgeführt werden. Somit beauftragen die einzelnen Produktverantwortlichen den Bauhof/Hausmeister. Die Kosten für die Arbeiten des Bauhofes/Hausmeister innerhalb der Gemeinde Reiskirchen (Mitarbeiter und Maschinen) werden dem jeweiligen Produkt, für welches diese durchgeführt wurden (z.B. Produkt 36501 - Gemeindeeigene Kindergärten), in Rechnung gestellt. Dies erfolgt als Aufwand im jeweiligen Produkt mit dem Konto 93000010 bzw. 93000050 und als Ertrag im Produkt Bauhof 11110 mit dem Konto 92000010 bzw. im Produkt Liegenschaftsverwaltung 11106 mit dem Konto 92000050.
Die vollständige Abrechnung der Kosten des Bauhofes erfolgt erstmalig seit dem Jahr 2009. Bisher wurden lediglich die Betriebe gewerblicher Art (Friedhof, Kindergärten, Gemeinschaftseinrichtungen, Schwimmbad, Abfall) abgerechnet. Aus organisatorischen Gründen erfolgt ab dem Jahr 2019 eine separate Abrechnung der Kosten für die Hausmeister.

Gemeindewerke

Ähnlich wie bei der Internen Leistungsverrechnung der Gemeinde Reiskirchen werden hier die Kosten für Arbeitsaufträge zwischen Gemeinde und Gemeindewerke abgerechnet. Entstehende Kosten für Arbeiten für die Gemeinde Reiskirchen, die durch Mitarbeiter bzw. Maschinen der Gemeindewerke Reiskirchen verursacht werden, sind im Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Reiskirchen beim Konto 54820000 zu vereinnahmen und im Haushalt der Gemeinde Reiskirchen beim Konto 71750000 bei den entsprechenden Produkten zu verausgaben.

Entstehende Kosten für Arbeiten für die Gemeindewerke Reiskirchen, die durch Mitarbeiter bzw. Maschinen des Bauhofes der Gemeinde Reiskirchen ausgeführt werden, sind im Haushalt der Gemeinde Reiskirchen bei dem Konto 54850000 (Produkt 11110 - Bauhof) zu vereinnahmen und im Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Reiskirchen bei dem Konto 71720000 des entsprechenden Produktes zu verausgaben.

Sachkosten

Eine Trennung der Geräte- und Materialbeschaffung zwischen den Gemeindewerken Reiskirchen und der Gemeinde Reiskirchen ist in der Praxis nicht durchführbar. Der Aufwand wird somit bei den Produkten 11101 bis 11110 entsprechend verbucht. Somit wurden mit der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft der Gemeindewerke Reiskirchen die anteiligen Prozente der Sachkosten aus den v.g. Produkten für die Gemeindewerke Reiskirchen ermittelt. Die Buchung erfolgt als Aufwand im jeweiligen Produkt bei den Gemeindewerken Reiskirchen mit dem Konto 71720010 und als Ertrag im jeweiligen Produkt bei der Gemeinde Reiskirchen mit dem Konto 54850020.
Des Weiteren muss aus steuerrechtlichen Gründen eine Sachkostenermittlung für die Stellplätze der Wertstoffcontainer durchgeführt werden. Die Buchung erfolgt als interne Leistungsverrechnung zwischen den Produkten 11110 - Bauhof als Ertrag mit dem Konto 92000030 und 53701 - Abfallentsorgung als Aufwand mit dem Konto 93000030.

VII. Erläuterungen einzelner Haushaltspositionen

Allgemein

Erläuterungen bei Abweichungen einzelner Positionen (Nr.) ab 5.000,- € sind im Bereich des Ergebnishaushaltes in der Spalte „Jahresbezogene Erläuterungen“ bei dem Vorblatt zu den betreffenden Produkten zu finden. Im Bereich des Finanzhaushaltes finden sich ergänzende Erläuterungen direkt bei den einzelnen Investitionsmaßnahmen.

Die wesentlichen Differenzen bei den Personalausgaben sind als Vorblatt zum Stellenplan beigefügt.

Stellenplan

Da der Stellenplan nach § 1 GemHVO Bestandteil des Haushaltsplanes ist, sind die Erläuterungen zum Stellenplan direkt dem Stellenplan 2026 zugeordnet und können dort entnommen werden.

Finanzplan

Die Gemeinde hat ihrer Haushaltswirtschaft eine 5-jährige Finanzplanung zugrunde zu legen. Das erste Planungsjahr ist das laufende Haushaltsjahr.

Die „mittelfristige Finanzplanung“ (kameral: Finanzplan) und das Investitionsprogramm ist seit dem Jahr 2009 direkt in den Haushalt integriert.

Der „Finanzplan“ ist nach § 101 HGO jährlich der Entwicklung anzupassen und fortzuschreiben. Das bedeutet, dass jährlich ein (abgelaufenes) Jahr wegfällt und ein kommendes Jahr „angehängt“ wird.

Die Haushaltsansätze (z.B. Baukostenerhöhungen von Investitionsvorhaben) wurden der neuesten Kostenentwicklung angepasst. Bei der Fortschreibung des Finanzplans sind weiter die vom Innenministerium auf der Grundlage der Empfehlungen des Finanzplanungsrates bekannt gegebenen Orientierungsdaten berücksichtigt worden. Lagen keine Entwicklungs- oder Orientierungsdaten vor, wurden die Finanzplanwerte sorgfältig geschätzt.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungen zur Leistung von Ausgaben in künftigen Haushaltsjahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen dürfen grundsätzlich nur eingegangen werden, wenn der Haushaltsplan hierzu ermächtigt. Verpflichtungen (z.B. Aufträge), die künftigen Haushaltsjahre belasten, dürfen, wenn Haushaltsmittel nicht zur Verfügung stehen, nur dann eingegangen werden, wenn der Haushaltsplan bei der betreffenden Haushaltsstelle eine Verpflichtungsermächtigung vorsieht.

Verpflichtungsermächtigungen gelten bis zum Ende des Haushaltsjahres und, wenn die Haushaltssatzung für das folgende Haushaltsjahr nicht rechtzeitig bekannt gemacht wird, bis zur Bekanntmachung dieser Haushaltssatzung. Danach sind die nicht in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen erloschen. Die Übertragung nicht in Anspruch genommener Verpflichtungsermächtigungen in das neue Haushaltsjahr ist nicht zulässig.

Eine Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Ausgaben ist gemäß § 1 GemHVO diesem Haushaltsplan beigefügt. Die Haushaltssatzung des Haushaltsjahres 2026 berücksichtigt keine Verpflichtungsermächtigungen.

VIII. Erläuterungen zum Gesamtfinanzhaushalt

Im Gesamtfinanzhaushalt erfolgt eine periodengerechte Gegenüberstellung aller Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit sowie der Finanzierungstätigkeit. Im Gesamtfinanzhaushalt wird auch die so genannte „Cashflow-Rechnung“ dargestellt. Cashflow bezeichnet den Kassenzu- oder -abfluss.
Er wird dadurch ermittelt, dass das Jahresergebnis des Gesamtergebnishaushaltes um die nicht zahlungswirksamen Positionen (z.B. Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Veränderungen von Forderungen, Rückstellungen, Verbindlichkeiten, Vorräten usw.) und um die zahlungswirksamen Vorgänge, die nicht Aufwand oder Ertrag sind (z.B. Kredittilgungen, Kreditaufnahmen usw.) korrigiert wird.

Durch die Änderung der GemHVO vom 07.12.2016 wurde neben der seitherigen Verpflichtung zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes mit dem neuen § 3 Abs. 3 auch noch die zusätzliche Verpflichtung eingeführt, dass die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (entspricht dem CashFlow) mindestens so hoch sein soll, dass dadurch die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden können. Der Ansatz unter Zeile 19 des Gesamtfinanzhaushaltes wird im Planjahr 2026 auf Grund des Fehlbedarfes im Ergebnishaushalt mit – 1.231.434,- € mit einem negativen Wert ausgewiesen. Somit liegt dieser Ansatz unterhalb der im Haushaltsjahr 2026 veranschlagten ordentlichen Tilgungsauszahlungen (Zeile 32), welche in Höhe von 537.757,- € ausgewiesen sind. Die gesetzliche Verpflichtung zum Ausgleich des Finanzhaushaltes kann somit im Haushaltsjahr 2026 nicht erfüllt werden. Lediglich in der Finanzplanung kann ab dem Planungsjahr 2028 ein Ausgleich des Finanzhaushaltes erfüllt werden.

Bezugnehmend auf die Regelungen unter Abschnitt III (Erläuterung zur Haushaltskonsolidierung bzw. zum Haushaltsausgleich) des bereits erwähnten Finanzplanungserlasses ist diesbezüglich jedoch anzumerken, dass die Gemeindekasse Reiskirchen gemäß der Finanzplanung aktuell und bis auf Weiteres über ausreichend ungebundene Liquidität für die notwendigen Tilgungsleistungen verfügt.
Auf die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes wegen des lfd. Fehlbedarfes im Finanzhaushalt kann somit ebenfalls verzichtet werden.

Der im Rahmen des Gesamtfinanzhaushaltes durch Gegenüberstellung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 23) und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 28) ermittelte Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Zeile 29) stellt im Falle eines negativen Wertes den Kreditbedarf des Haushaltsjahres dar. Für die Gemeinde Reiskirchen ergibt sich

nach den Ansätzen im Haushaltsplanentwurf 2026 ein negativer Finanzmittelfluss (=Finanzmittelbedarf) aus Investitionstätigkeit in Höhe von 4.478.316,- €. Dieser Betrag wird in voller Höhe, und somit nicht abzüglich des Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 18) als Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für das Haushaltsjahr 2026 mit 4.478.316,- € in den § 2 der Haushaltssatzung übernommen. An dieser Stelle ist darauf hinzuweisen, dass eine tatsächliche Inanspruchnahme dieser maximalen Kreditermächtigung erst bei zwingender Notwendigkeit zur Sicherstellung der Kassenliquidität erfolgt. Da aufgrund dieser restriktiven Praxis die in den Vorjahren nicht in Anspruch genommenen Darlehensermächtigungen nach Zeitablauf verfallen, gebietet sich für das Folgejahr zur Aufrechterhaltung der "planmäßigen" Gegenfinanzierung der veranschlagten Investitionsauszahlungen eine Veranschlagung des rechnerischen Maximalbetrages für die Kreditermächtigung auf der Einzahlungsseite.

Der durch Gegenüberstellung der Einzahlungen aus Kreditaufnahme (Zeile 31) sowie Auszahlungen für Kredittilgung (Zeile 32) ermittelte Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 33) bildet die Höhe des voraussichtlichen Schuldenzuwachses im Haushaltsjahr 2026 ab. Der Schuldenstand würde bei vollständiger Inanspruchnahme der Kreditermächtigungen nach den Planansätzen im Haushaltsentwurf voraussichtlich 24.316.515,- € betragen.

Die Investitionen, für die im Haushaltsplan 2026 Mittel in Höhe von insgesamt 5.393.960,- € zur Verfügung gestellt wurden, beziehen sich insbesondere auf folgende Maßnahmen (ab 15.000, - €):

Nr.	Produkt	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Betrag in Euro
1	11.1.04	001	Ankauf von Hard- und Software	100.200
2	11.1.06	008	Grundstückserwerb	15.000
3	11.1.10	001	Sanierung Bauhof Reiskirchen	550.000
4	11.1.10	003	Erwerb v. Fahrzeugen	290.000
5	12.6.01	001	Beschaffung MTF FFW Reiskirchen	100.000
6	12.6.01	005	Erwerb v. beweglichen Sachen d. Anlagevermögens	131.200
7	12.6.01	015	Beschaffung LF10/6 TH FFW Ettingshausen	420.000
8	12.6.01	024	Sanierung FFW Reiskirchen	600.000
9	12.6.01	024	Beschaffung Kommandowagen Leitung Feuerwehr	60.000
10	36.5.01	003	Erwerb v. beweglichen Sachen d. Anlagevermögens	46.000
11	36.5.01	006	Anbau/Erweiterung Kita „Kunterbunt“ Saasen	179.000
12	36.5.01	023	Neubau einer Kita im OT Ettingshausen	1.596.100
13	36.6.01	002	Erwerb v. beweglichen Sachen d. Anlagevermögens	39.000
14	42.4.01	001	Erwerb v. beweglichen Sachen d. Anlagevermögens	15.000
15	42.4.01	002	Sanierung Sporthalle Reiskirchen	250.000
16	42.4.02	004	Erwerb v. beweglichen Sachen d. Anlagevermögens	15.500
17	53.1.01	001	Errichtung von Photovoltaikanlagen	100.000
18	54.1.01	006	Neuerstellung von PKW-Stellplätzen „Schulstraße“ Reiskirchen	20.000
19	54.1.01	012	Straßenbeleuchtung „Falltorgasse“ Bersrod	40.000
20	54.1.01	043	Grundhafte Sanierung „Untergasse/GreizerStraße“ Lindenstruth	75.000
21	54.1.01	056	Ausbau Falltorgasse Bersrod	400.000
22	54.1.01	062	Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED im OT Reiskirchen	160.000
23	57.3.01	001	Erwerb v. beweglichen Sachen d. Anlagevermögens	113.000

Anhänge zum Vorbericht:

• Übersicht Budgets (Übersicht über die Fachbereiche, Fachdienste, Teilhaushalte und Produkte)
• Übersicht Produktbereiche (Textliche Auflistung der 54 Produkte und deren Zuordnung zu den Teilhaushalten)

ÜBERSICHT BUDGETS (TEILHAUSHALTE)

GEMEINDE REISKIRCHEN

Bildung von Teilhaushalten (Budgets) bei der Gemeinde Reiskirchen

Organisation:

Bürgermeister

Fachbereich I

- FD Zentrale Verwaltung
- FD Kinder und Jugend
- FD Soziales und Ehrenamt

Teilhaushalte:

- THH 001 Gemeinde-organe — 11.1.01
- THH 005 Tageseinrichtungen für Kinder — 36.5.01
- THH 007 Allgemeine Sozialverwaltung — 31.5.10
- THH 002 Innere Verwaltung — 11.1.02, 11.1.03, 11.1.05
- THH 006 Einrichtungen für Jugendarbeit — 36.2.10, 36.2.20, 36.2.30, 36.6.02
- THH 008 Soziale Leistungen — 33.1.01
- THH 003 Wissenschaft und Kulturpflege — 27.2.01, 28.1.01
- THH 004 Förderung des Sports — 42.1.01

Fachbereich II

- FD Finanzmanagement
- FD allg. Finanzverw. u. Steuern
- FD Gemeindekasse

Teilhaushalte:

- THH 009 Finanz- und Steuerverwaltung & Controlling — 11.1.07
- THH 010 Allgemeine Finanzwirtschaft — 53.1.02, 53.2.01, 61.1.01, 61.2.01
- THH 011 Kassen- und Vollstreckungswesen — 11.1.08

Fachbereich III

- FD Tiefbau und Bauhof
- FD Planung, Umwelt und Friedhöfe
- FD Liegenschaftsmanagement (Hochbau)

Teilhaushalte:

- THH 012 Bauhof — 11.1.10
- THH 015 Planung und Entwicklung — 51.1.01, 52.1.01
- THH 019 Liegenschaftsverwaltung — 11.1.06, 52.2.01
- THH 013 Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau) — 54.1.01, 54.5.01, 55.2.01, 55.5.01
- THH 016 Naturschutz, Landschafts- und Umweltpflege — 53.7.01, 55.4.01
- THH 020 Gemeinschaftseinrichtungen (BGH, DGH´s, Hallen u.ä.) — 55.1.02, 57.3.01, 57.3.03
- THH 014 öffentl. Freizeitanlagen — 36.6.01, 55.1.01
- THH 017 Friedhöfe — 55.3.01
- THH 021 Sportstätten und Bäder — 42.4.01, 42.4.02
- THH 018 Wirtschaftsförderung — 57.1.01
- THH 022 Energie — 53.1.01, 53.5.01
- THH 023 Gemeindewald — 55.5.02

Fachbereich IV

- FD Ordnung und Wahlen
- FD Bürgerservice, Öffentlichkeitsarbeit u. Tourismus
- FD EDV

Teilhaushalte:

- THH 024 Brand- und Katastrophenschutz — 12.6.01, 12.8.01
- THH 027 Bürgerservice — 12.2.04
- THH 030 Elektr. Datenverarbeitung — 11.1.04
- THH 025 Ordnungsverwaltung — 12.2.01, 12.2.02, 12.2.03
- THH 028 Personenstandswesen — 12.2.05
- THH 026 Wahlen u. stat. Angelegenheiten — 12.1.01
- THH 029 Märkte, Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus — 57.3.02, 57.5.01

nachrichtlich:

Eigenbetrieb

- Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung — 53.3.01, 53.8.01

Übersicht über die Budgets (Teilhaushalte) nach § 4 Abs. 2 GemHVO

(Anlage gemäß § 1 Abs. 5 Nr. 6 GemHVO)

Teilhaushalt (Budgets)	Produkt	Produktbezeichnung
001 Gemeindeorgane	11.1.01	Unterstützung der politischen Gremien
002 Innere Verwaltung	11.1.02	Innere Verwaltung, allgemeine Rechtsangelegenheiten
	11.1.03	Zentrale Organisations- u. Verwaltungsdienstleistungen
	11.1.05	Personalbewirtschaftung/Personalservice
003 Wissenschaft und Kulturpflege	27.2.01	Büchereien
	28.1.01	Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen, Heimatpflege, Förderung der Musik
004 Förderung des Sports	42.1.01	Förderung des Sports
005 Tageseinrichtungen für Kinder	36.5.01	Gemeindeeigene Kindergärten
006 Einrichtungen für Jugendarbeit	36.2.10	Außerschulische Jugendbildung
	36.2.20	Kinder- und Jugenderholung
	36.2.30	Internationale Jugendarbeit
	36.6.02	Jugendräume
007 Allgemeine Sozialverwaltung	31.5.10	Soziale Einrichtungen für Ältere
008 Soziale Leistungen	33.1.01	Förderung der Wohlfahrtspflege
009 Finanz- und Steuerverwaltung & Controlling	11.1.07	Haushalts- und Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen
010 Allgemeine Finanzwirtschaft	53.1.02	Elektrizitätversorgung
	53.2.01	Gasversorgung
	61.1.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61.2.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
011 Kassen- und Vollstreckungswesen	11.1.08	Kassen- und Vollstreckungswesen
012 Bauhof	11.1.10	Leistungen des Bauhofes
013 Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)	54.1.01	Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen
	54.5.01	Straßenreinigung und Winterdienst
	55.2.01	Öffentliche Wasserläufe, Wasserbau
	55.5.01	Förderung der Landwirtschaft
014 öffentl. Freizeitanlagen	36.6.01	Öffentliche Spielplätze
	55.1.01	Anlage und Unterhaltung der öffentlichen Grün- und Freizeitanlagen
015 Planung und Entwicklung	51.1.01	Städtebauliche Planung und Entwicklung
	52.1.01	Bauordnungsaufgaben, Flächen- u. grundstücksbezogene Daten u. Grundlagen
016 Naturschutz, Landschafts- und Umweltpflege	53.7.01	Abfallentsorgung
	55.4.01	Naturschutz und Landschaftspflege
017 Friedhöfe	55.3.01	Friedhofs- und Bestattungswesen

Übersicht über die Budgets (Teilhaushalte) nach § 4 Abs. 2 GemHVO

(Anlage gemäß § 1 Abs. 5 Nr. 6 GemHVO)

Teilhaushalt (Budgets)	Produkt	Produktbezeichnung
018 Wirtschaftsförderung	57.1.01	Wirtschaftsförderung
019 Liegenschaftsverwaltung	11.1.06	Liegenschafts- und Gebäudemanagement
	52.2.01	Wohnraumversorgung
020 Gemeinschaftseinrichtungen (BGH, DGH's, Hallen u.ä.)	55.1.02	Grillhütten
	57.3.01	Bereitstellung von Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen)
	57.3.03	Backhäuser
021 Sportstätten und Bäder	42.4.01	Sporthallen
	42.4.02	Schwimmbäder
022 Energie	53.1.01	Photovoltaikanlagen
	53.5.01	Blockheizkraftwerk
023 Gemeindewald	55.5.02	Bewirtschaftung des gemeindlichen Waldes
024 Brand- und Katastrophenschutz	12.6.01	Brandschutz
	12.8.01	Zivil- und Katastrophenschutz
025 Ordnungsverwaltung	12.2.01	Maßnahmen d. allgemeinen Sicherheits- u. Ordnungsverwaltung
	12.2.02	Überwachung u. Sicherung d. öffentl. Verkehrs, Verkehrslenkung, allg. Verkehrsaufsicht
	12.2.03	Gaststättenkonzessionierung und -überwachung/Gewerbeangelegenheiten
026 Wahlen und statistische Angelegenheiten	12.1.01	Wahlen u. Abstimmungen, allgemeine statistische Angelegenheiten
027 Bürgerservice	12.2.04	Melde, Pass- und Ausweisangelegenheiten und Bürgerservice
028 Personenstandwesen	12.2.05	Personenstandswesen
029 Märkte, Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus	57.3.02	Durchführung und Förderung von Märkten und Veranstaltungen
	57.5.01	Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus
030 Elektr. Datenverarbeitung	11.1.04	Elektronische Datenverarbeitung

Eigenbetrieb:

Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	53.3.01	Wasserversorgung
	53.8.01	Abwasserbeseitigung

ÜBERSICHT PRODUKTBEREICHE

GEMEINDE REISKIRCHEN

Übersicht über die Produktbereiche

(Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Nr.	Produktbereich	Produkt	Produktbezeichnung	Zuordnung Budget (Teilhaushalte)
01	Innere Verwaltung	11.1.01	Unterstützung der politischen Gremien	Gemeindeorgane
		11.1.02	Innere Verwaltung, allg. Rechtsangelegenheiten	Innere Verwaltung
		11.1.03	Zentrale Organisations- und Verwaltungsdienstleistungen	Innere Verwaltung
		11.1.04	Elektronische Datenverarbeitung	Elektronische Datenverarbeitung
		11.1.05	Personalbewirtschaftung/Personalservice	Innere Verwaltung
		11.1.06	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	Liegenschaftsverwaltung
		11.1.07	Haushalts- und Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen	Finanz- und Steuerverwaltung & Controlling
		11.1.08	Kassen- und Vollstreckungswesen	Kassen- und Vollstreckungswesen
		11.1.10	Leistungen des Bauhofes	Bauhof
		12.1.01	Wahlen und Abstimmungen, allg. stat. Angelegenheiten	Wahlen und statistische Angelegenheiten
02	Sicherheit und Ordnung	12.2.01	Maßnahmen der allg. Sicherheits- und Ordnungsverwaltung	Ordnungsverwaltung
		12.2.02	Überw. u. Sicherung d. öffentl. Verkehrs, Verkehrslenkung, allg. Verkehrsaufsicht	Ordnungsverwaltung
		12.2.03	Gaststättenkonzessionierung und -überwachung / Gewerbeangelegenheiten	Ordnungsverwaltung
		12.2.04	Melde-, Pass- u. Ausweisangelegenheiten und Bürgerservice	Bürgerservice
		12.2.05	Personenstandswesen	Personenstandswesen
		12.6.01	Brandschutz	Brand- und Katastrophenschutz
		12.8.01	Zivil- und Katastrophenschutz	Brand- und Katastrophenschutz
04	Kultur und Wissenschaft	27.2.01	Büchereien	Wissenschaft und Kulturpflege
		28.1.01	Kulturelle Aktivitäten u. Veranstaltungen, Heimatpflege, Förderung der Musik	Wissenschaft und Kulturpflege
05	Soziale Leistungen	31.5.10	Soziale Einrichtungen für Ältere	Allgemeine Sozialverwaltung
		33.1.01	Förderung der Wohlfahrtspflege	Soziale Leistungen
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36.2.10	Außerschulische Jugendbildung	Einrichtungen für Jugendarbeit
		36.2.20	Kinder- und Jugenderholung	Einrichtungen für Jugendarbeit
		36.2.30	Internationale Jugendarbeit	Einrichtungen für Jugendarbeit
		36.5.01	Gemeindeeigene Kindergärten	Tageseinrichtungen für Kinder
		36.6.01	Öffentliche Spielplätze	öffentl. Freizeitanlagen
		36.6.02	Jugendräume	Einrichtungen für Jugendarbeit
08	Sportförderung	42.1.01	Förderung des Sports	Förderung des Sports
		42.4.01	Sporthallen	Sportstätten und Bäder
		42.4.02	Schwimmbäder	Sportstätten und Bäder

Übersicht über die Produktbereiche

(Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Nr.	Produktbereich	Produkt	Produktbezeichnung	Zuordnung Budget (Teilhaushalte)
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformation	51.1.01	Städtebauliche Planung und Entwicklung	Planung und Entwicklung
10	Bauen und Wohnen	52.1.01	Bauordnungsaufgaben, Flächen- u. grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	Planung und Entwicklung
		52.2.01	Wohnraumversorgung	Liegenschaftsverwaltung
11	Ver- und Entsorgung	53.1.01	Photovoltaikanlagen	Energie
		53.1.02	Elektrizitätsversorgung	Allgemeine Finanzwirtschaft
		53.2.01	Gasversorgung	Allgemeine Finanzwirtschaft
		53.5.01	Blockheizkraftwerk	Energie
		53.7.01	Abfallentsorgung	Naturschutz, Landschafts- u. Umweltpflege
12	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	54.1.01	Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen	Straßen, Wege u. Plätze (Tiefbau)
		54.5.01	Straßenreinigung und Winterdienst	Straßen, Wege u. Plätze (Tiefbau)
13	Natur- und Landschaftspflege	55.1.01	Anlage und Unterhaltung der öffentlichen Grün- und Freizeitanlagen	öffentl. Freizeitanlagen
		55.1.02	Grillhütten	Gemeinschaftseinrichtungen (BGH, Hallen, u. ä.)
		55.2.01	Öffentliche Wasserläufe, Wasserbau	Straßen, Wege u. Plätze (Tiefbau)
		55.3.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	Friedhöfe
		55.4.01	Naturschutz und Landschaftspflege	Naturschutz, Landschafts- u. Umweltpflege
		55.5.01	Förderung der Landwirtschaft	Straßen, Wege u. Plätze (Tiefbau)
		55.5.02	Bewirtschaftung des gemeindlichen Waldes	Gemeindewald
15	Wirtschaft und Tourismus	57.1.01	Wirtschaftsförderung	Wirtschaftsförderung
		57.3.01	Bereitstellung von Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen)	Gemeinschaftseinrichtungen (BGH, Hallen, u. ä.)
		57.3.02	Durchführung und Förderung von Märkten und Veranstaltungen	Märkte, Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus
		57.3.03	Backhäuser	Gemeinschaftseinrichtungen (BGH, Hallen, u. ä.)
		57.5.01	Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus	Märkte, Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	61.1.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Allgemeine Finanzwirtschaft
		61.2.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft

INVESTITIONSPROGRAMM

GEMEINDE REISKIRCHEN

Investitionsprogramm

Produkt Invest. maßn.	Produktbezeichnung Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	**Ansatz 2026**	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamtausg.bedarf / bisher bereit gestellt
		1	2	**3**	4	5	6	7
11103	**Zentrale Organisations-u.Verwaltungsdienstleistungen**							
001	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	14.073	18.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000	./.
	Summe 11103:	14.073	18.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000	./.
11104	**Elektronische Datenverarbeitung**							
001	Ankauf von Hard- und Software	65.121	71.600	**100.200**	39.200	39.200	39.200	./.
	Summe 11104:	65.121	71.600	**100.200**	39.200	39.200	39.200	./.
11105	**Personalbewirtschaftung/Personalservice**							
001	Versorgungsrücklage Beamte	9.033	9.300	**12.960**	13.024	13.089	13.154	./.
	Summe 11105:	9.033	9.300	**12.960**	13.024	13.089	13.154	./.
11106	**Liegenschafts- und Gebäudemanagement**							
004	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.229	5.000	**5.000**	1.000	1.000	1.000	./.
008	Grundstückserwerb	2.026	60.000	**15.000**	15.000	15.000	15.000	./.
010	Sanierung der Gemeindeverwaltung Reiskirchen	8.447	0	**0**	0	0	0	1.166.366,56 1.166.366,56
	Summe 11106:	15.701	65.000	**20.000**	16.000	16.000	16.000	./.
11110	**Leistungen des Bauhofes**							
001	Sanierung Bauhof Reiskirchen	-18.048	500.000	**550.000**	0	0	0	652.549,37 102.549,37
002	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	18.738	18.500	**8.500**	16.000	16.000	16.000	./.
003	Erwerb von Fahrzeugen	80.900	692.380	**290.000**	50.000	50.000	50.000	./.
	Summe 11110:	81.589	1.210.880	**848.500**	66.000	66.000	66.000	./.

Investitionsprogramm

Produkt Invest. maßn.	Produktbezeichnung Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	**Ansatz 2026**	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamtausg.bedarf / bisher bereit gestellt
		1	2	**3**	4	5	6	7
12601	**Brandschutz**							
001	Beschaffung MTF FFW Reiskirchen	0	0	**100.000**	0	0	0	100.000,00 0,00
005	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	61.339	129.320	**131.200**	20.000	20.000	20.000	./.
008	Beschaffung LF FFW Saasen	99.735	0	**0**	0	0	0	99.735,15 99.735,15
015	Beschaffung LF 10/6 TH FFW Ettingshausen	0	0	**420.000**	0	0	0	420.000,00 0,00
019	Beschaffung HLF FFW Reiskirchen	0	600.000	**0**	0	0	0	0,00 0,00
024	Sanierung FFW Reiskirchen	-21.626	500.000	**600.000**	0	0	0	783.007,28 183.007,28
035	Neubau Umkleiden und Sanitärbereich FFW Saasen	0	0	**0**	80.000	322.000	0	405.723,51 3.723,51
042	Beschaffung Kommandowagen Leitung Feuerwehr	0	0	**60.000**	0	0	0	60.000,00 0,00
	Summe 12601:	139.448	1.229.320	**1.311.200**	100.000	342.000	20.000	./.
12801	**Zivil- und Katastrophenschutz**							
001	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	35.000	**500**	500	500	500	./.
	Summe 12801:	0	35.000	**500**	500	500	500	./.
28101	**Kult. Aktivitäten u. Veranstalt., Heimatpflege, Förderung d. Musik**							
001	Zuweisungen an Vereine	5.000	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000	./.
	Summe 28101:	5.000	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000	./.

Investitionsprogramm

Produkt Invest. maßn.	Produktbezeichnung Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	**Ansatz 2026**	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamtausg.bedarf / bisher bereit gestellt
		1	2	**3**	4	5	6	7
36501	**Gemeindeeigene Kindergärten**							
003	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	74.640	36.000	**46.000**	36.000	36.000	36.000	./.
005	Neuanschaffung von Spielgeräten	1.679	50.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000	./.
006	Anbau/Erweiterung Kita "Kunterbunt" Saasen	11.348	1.065.000	**179.000**	0	0	0	742.061,08 563.061,08
007	Um- und Anbau der U3 Gruppe Kita "Spatzennest" Reiskirchen	18.133	0	**0**	0	0	0	18.133,35 18.133,35
023	Neubau einer Kita im OT Ettingshausen	41.767	4.071.000	**1.596.100**	0	0	0	2.017.749,30 421.649,30
024	Ausbau Kita "Regenbogen" Bersrod	130.394	0	**0**	0	0	0	212.029,94 212.029,94
	Summe 36501:	277.962	5.222.000	**1.831.100**	46.000	46.000	46.000	./.
36601	**Öffentliche Spielplätze**							
002	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.670	36.000	**39.000**	11.000	11.000	11.000	./.
	Summe 36601:	5.670	36.000	**39.000**	11.000	11.000	11.000	./.
36602	**Jugendräume**							
001	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	569	7.000	**2.500**	2.500	2.500	2.500	./.
	Summe 36602:	569	7.000	**2.500**	2.500	2.500	2.500	./.
42101	**Förderung des Sports**							
002	Zuweisungen an Vereine	19.486	4.500	**4.500**	4.500	4.500	4.500	./.
	Summe 42101:	19.486	4.500	**4.500**	4.500	4.500	4.500	./.
42401	**Sporthallen**							
001	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.385	8.100	**15.000**	500	500	500	./.
002	Sanierung der Sporthalle Reiskirchen	0	0	**250.000**	1.000.000	1.500.000	0	2.813.646,99 63.646,99
	Summe 42401:	2.385	8.100	**265.000**	1.000.500	1.500.500	500	./.

Investitionsprogramm

Produkt Invest. maßn.	Produktbezeichnung Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	**Ansatz 2026**	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamtausg.bedarf / bisher bereit gestellt
		1	2	**3**	4	5	6	7
42402	**Schwimmbäder**							
004	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	500	**15.500**	500	500	500	./.
	Summe 42402:	0	500	**15.500**	500	500	500	./.
53101	**Photovoltaikanlagen**							
001	Errichtung von Photovoltaikanlagen	0	0	**100.000**	0	0	0	100.000,00 0,00
	Summe 53101:	0	0	**100.000**	0	0	0	./.
54101	**Planung, Bau, Betrieb u. Unterh. v. Verkehrsanl. u. Verkehrswegen**							
006	Neuerstellung von PKW-Stellplätzen "Schulstraße" Reiskirchen	219.900	0	**20.000**	0	0	0	376.728,82 356.728,82
009	Straßenbeleuchtung "Im Kleegarten" Ettingshausen	0	15.000	**0**	0	0	0	0,00 0,00
012	Straßenbeleuchtung "Falltorgasse" Bersrod	0	0	**40.000**	0	0	0	40.000,00 0,00
021	Straßenbau "Im Kleegarten" Ettingshausen	0	110.000	**0**	0	0	0	0,00 0,00
033	Straßenlampen	0	6.000	**6.000**	6.000	6.000	6.000	./.
041	Grundlegende Erneuerung "Brühlstraße" Burkhardsfelden	0	0	**0**	50.000	150.000	0	200.000,00 0,00
043	Grundhafte Sanierung "Untergasse/Greizer Straße" Lindenstruth	0	0	**75.000**	85.000	820.000	850.000	1.830.000,00 0,00
050	Ausbau "K 37" Ortsdurchfahrt Saasen	862.977	0	**0**	0	0	0	1.655.206,61 1.655.206,61
056	Ausbau Falltorgasse Bersrod	0	1.600.000	**400.000**	400.000		0	800.768,44 768,44
062	Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED im OT Reiskirchen	0	0	**160.000**	0	0	0	171.338,32 11.338,32
063	Ausbau der Ortsdurchfahrt Winnerod	0	50.000	**0**	0	0	0	0,00 0,00
	Summe 54101:	1.082.877	1.781.000	**701.000**	541.000	976.000	856.000	./.

Investitionsprogramm

Produkt Invest. maßn.	Produktbezeichnung Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	**Ansatz 2026**	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamtausg.bedarf / bisher bereit gestellt
		1	2	**3**	4	5	6	7
55101	**Anlage u. Unterhaltung der öffentl. Grün- und Freizeitanlagen**							
001	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	4.500	**4.500**	4.500	4.500	4.500	./.
	Summe 55101:	0	4.500	**4.500**	4.500	4.500	4.500	./.
55301	**Friedhofs- und Bestattungswesen**							
001	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.250	2.500	**2.500**	2.500	2.500	2.500	./.
005	Grundhafte Erneuerung der Friedhofswege	0	25.000	**0**	0	0	0	./.
	Summe 55301:	1.250	27.500	**2.500**	2.500	2.500	2.500	./.
57101	**Wirtschaftsförderung**							
004	Energiegesellschaft Lumdatal	1.250	0	**0**	0	0	0	./.
	Summe 57101:	1.250	0	**0**	0	0	0	./.
57301	**Bereitstellung von Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen)**							
001	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	90.071	89.500	**113.000**	53.000	53.000	53.000	./.
002	Sanierung Sport- und Kulturhalle Burkhardsfelden	0	30.000	**10.000**	150.000	0	0	162.424,63 2.424,63
013	Grundhafte Sanierung SKH Bersrod	575.162	0	**0**	0	0	0	1.400.864,98 1.400.864,98
	Summe 57301:	665.234	119.500	**123.000**	203.000	53.000	53.000	./.

Investitionsprogramm

Produkt Invest. maßn.	**Produktbezeichnung** Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	**Ansatz 2026**	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamtausg.bedarf / bisher bereit gestellt
		1	2	**3**	4	5	6	7
Zusammenstellung der Investitionsmaßnahmen nach Produkten:								
11103	Zentrale Organisations- u. Verwaltungsdienstleistungen	14.073	18.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000	
11104	Elektronische Datenverarbeitung	65.121	71.600	**100.200**	39.200	39.200	39.200	
11105	Personalbewirtschaftung/Personalservice	9.033	9.300	**12.960**	13.024	13.089	13.154	
11106	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	15.701	65.000	**20.000**	16.000	16.000	16.000	
11110	Leistungen des Bauhofes	81.589	1.210.880	**848.500**	66.000	66.000	66.000	
12601	Brandschutz	139.448	1.229.320	**1.311.200**	100.000	342.000	20.000	
12801	Zivil- und Katastrophenschutz	0	35.000	**500**	500	500	500	
28101	Kulturelle Aktivitäten u. Veranstalt., Heimatpflege, Förderung der Musik	5.000	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000	
36501	Gemeindeeigene Kindergärten	277.962	5.222.000	**1.831.100**	46.000	46.000	46.000	
36601	Öffentliche Spielplätze	5.670	36.000	**39.000**	11.000	11.000	11.000	
36602	Jugendräume	569	7.000	**2.500**	2.500	2.500	2.500	
42101	Förderung des Sports	19.486	4.500	**4.500**	4.500	4.500	4.500	
42401	Sporthallen	2.385	8.100	**265.000**	1.000.500	1.500.500	500	
42402	Schwimmbäder	0	500	**15.500**	500	500	500	
53101	Photovoltaikanlagen	0	0	**100.000**	0	0	0	
54101	Planung, Bau, Betrieb u. Unterh. v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen	1.082.877	1.781.000	**701.000**	541.000	976.000	856.000	
55101	Anlage u. Unterhaltung der öffentl. Grün- und Freizeitanlagen	0	4.500	**4.500**	4.500	4.500	4.500	
55301	Friedhofs- und Bestattungswesen	1.250	27.500	**2.500**	2.500	2.500	2.500	
57101	Wirtschaftsförderung	1.250	0	**0**	0	0	0	
57301	Bereitstellung von Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen)	665.234	119.500	**123.000**	203.000	53.000	53.000	
Gesamtsumme:		**2.386.649**	**9.851.700**	**5.393.960**	**2.062.724**	**3.089.789**	**1.147.854**	

Stand: 05.01.2026

Gesamtausgabebedarf = geleistete Zahlungen + Ansatz laufendes Jahr inkl. Finanzplanzung
bisher bereit gestellt = geleistete Zahlungen

ERGEBNISHAUSHALT

GEMEINDE REISKIRCHEN

Ergebnishaushalt
-EUR-

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	464.741,38	412.995	400.850	398.950	398.950	398.950
2	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	684.623,92	774.150	836.170	836.170	834.170	834.170
3	+ Kostenersatzleistungen und -erstattungen	529.022,62	1.286.536	1.317.293	1.186.366	1.221.478	733.769
	Eigenleistungen						
5	+ Steuern und steuerähnliche Erträge einschließ-	15.511.059,98	15.280.700	15.596.150	16.534.839	17.435.817	17.843.307
	lich Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
6	+ Erträge aus Transferleistungen	407.603,20	419.400	433.780	446.794	462.432	476.305
7	+ Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	7.238.816,88	7.043.039	7.083.241	7.049.190	7.134.281	7.417.443
	für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen						
8	+ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	567.384,49	565.260	625.460	625.460	625.460	625.460
	Investitionszuweisungen, -zuschüssen und						
	Investitionsbeiträgen						
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	381.190,01	387.235	424.750	381.650	387.250	393.250
10	= Summe der ordentlichen Erträge	25.784.442,48	26.169.315	26.717.694	27.459.419	28.499.838	28.722.654
11	- Personalaufwendungen	7.638.778,51	8.177.873	8.690.757	8.734.211	8.777.878	8.821.775
12	- Versorgungsaufwendungen	199.332,43	493.341	493.604	498.331	503.127	507.994
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.062.691,77	4.793.343	4.455.973	3.960.409	3.964.775	3.967.006
14	- Abschreibungen	1.653.089,76	1.435.550	1.520.900	1.520.900	1.520.900	1.520.900
15	- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.084.638,29	2.242.015	2.125.824	2.101.324	2.101.324	2.101.324
	sowie besondere Finanzaufwendungen						
16	- Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen	10.433.901,22	10.169.400	10.485.000	11.413.500	11.681.500	12.310.200
	aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	- Transferaufwendungen	500,00	500	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.491,96	19.435	59.385	16.350	16.270	16.270
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	26.091.423,94	27.331.457	27.831.443	28.245.025	28.565.774	29.245.469
20	= Verwaltungsergebnis	- 306.981,46	- 1.162.142	-1.113.749	-785.606	-65.936	-522.815
21	+ Finanzerträge	90.685,42	94.680	98.700	97.200	93.200	93.200
22	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	256.690,46	343.889	591.152	578.262	565.172	551.882

Ergebnishaushalt
-EUR-

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
23	= Finanzergebnis	- 166.005,04	- 249.209	-492.452	-481.062	-471.972	-458.682
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	25.875.127,90	26.263.995	26.816.394	27.556.619	28.593.038	28.815.854
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	26.348.114,40	27.675.346	28.422.595	28.823.287	29.130.946	29.797.351
26	= Ordentliches Ergebis	- 472.986,50	- 1.411.351	-1.606.201	-1.266.668	-537.908	-981.497
27	+ Außerordentliche Erträge	20.542,99	550	550	550	550	550
28	- Außerordentliche Aufwendungen	34.027,81	0	0	0	0	0
29	= Außerordentliches Ergebnis	- 13.484,82	550	550	550	550	550
30	= Jahresergebnis	- 486.471,32	- 1.410.801	-1.605.651	-1.266.118	-537.358	-980.947

FINANZHAUSHALT

GEMEINDE REISKIRCHEN

Finanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	467.440,73	412.995	400.850	398.950	398.950	398.950
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	702.340,19	774.150	836.170	836.170	834.170	834.170
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	496.398,30	1.286.536	1.317.293	1.186.366	1.221.478	733.769
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	15.578.068,27	15.280.700	15.596.150	16.534.839	17.435.817	17.843.307
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	407.603,20	419.400	433.780	446.794	462.432	476.305
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.239.549,45	7.043.039	7.083.241	7.049.190	7.134.281	7.417.443
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	72.790,45	94.680	98.700	97.200	93.200	93.200
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	392.180,51	387.235	424.750	381.650	387.250	393.250
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**25.356.371,10**	**25.698.735**	**26.190.934**	**26.931.159**	**27.967.578**	**28.190.394**
10	Personalauszahlungen	7.589.001,59	8.177.873	8.690.757	8.734.211	8.777.878	8.821.775
11	Versorgungsauszahlungen	276.446,55	293.341	342.977	344.692	346.415	348.149
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.017.050,29	4.793.343	4.455.973	3.960.409	3.964.775	3.967.006
13	Auszahlungen für Transferleistungen	500,00	500	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	2.097.071,96	2.242.015	2.125.824	2.101.324	2.101.324	2.101.324
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.725.585,55	10.169.400	11.156.300	11.413.500	11.681.500	12.310.200
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	274.133,66	343.889	591.152	578.262	565.172	551.882
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	14.209,59	19.435	59.385	16.350	16.270	16.270
18	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)**	**23.993.999,19**	**26.039.796**	**27.422.368**	**27.148.748**	**27.453.334**	**28.116.606**
19	**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)**	**1.362.371,91**	**- 341.061**	**- 1.231.434**	**- 217.589**	**514.244**	**73.788**
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.278.423,60	1.044.718	507.018	234.918	2.659.918	1.762.918
	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	26.847,65	29.918	29.918	29.918	29.918	29.918
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	11.689,60	980.000	385.000	230.000	10.000	10.000

Finanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	26.285,74	26.292	23.626	23.626	23.626	23.626
23	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)**	**1.316.398,94**	**2.051.010**	**915.644**	**488.544**	**2.693.544**	**1.796.544**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.025,97	60.000	15.000	15.000	15.000	15.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.828.454,31	7.972.000	3.886.100	1.771.000	2.798.000	856.000
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	647.919,74	1.810.400	1.479.900	263.700	263.700	263.700
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	10.282,75	9.300	12.960	13.024	13.089	13.154
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr.24 bis 27)**	**2.488.682,77**	**9.851.700**	**5.393.960**	**2.062.724**	**3.089.789**	**1.147.854**
29	**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)**	**- 1.172.283,83**	**- 7.800.690**	**- 4.478.316**	**- 1.574.180**	**- 396.245**	**648.690**
30	**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)**	**190.088,08**	**- 8.141.751**	**- 5.709.750**	**- 1.791.769**	**117.999**	**722.478**
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.700.000,00	7.800.690	4.478.316	1.574.180	396.245	0
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	442.204,83	438.557	537.757	542.557	541.743	540.399
	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	439.139,63	435.487	534.687	539.487	539.487	539.487
33	**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)**	**2.257.795,17**	**7.362.133**	**3.940.559**	**1.031.623**	**- 145.498**	**- 540.399**
34	**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)**	**2.447.883,25**	**- 779.618**	**- 1.769.191**	**- 760.146**	**- 27.499**	**182.079**
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	147.743,66					
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	137.471,92					
37	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)**	**10.271,74**					
38	Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.761.881,93	6.220.037	5.440.419	3.671.228	2.911.082	2.883.583
39	Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	2.458.154,99	- 779.618	- 1.769.191	- 760.146	- 27.499	182.079

Finanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
40	**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)**	**6.220.036,92**	**5.440.419**	**3.671.228**	**2.911.082**	**2.883.583**	**3.065.662**
	Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
	In den Einzahlungen aus Nr 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
	In den Auszahlungen aus Nr 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
	Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	6.220.036,92	5.440.419	3.671.228	2.911.082	2.883.583	3.065.662

TEILERGEBNISHAUSHALTE

und

TEILFINANZHAUSHALTE

AUF BUDGETEBENE

GEMEINDE REISKIRCHEN

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Gemeindeorgane

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.200	1.400	1.989,68	2.200	2.200	2.200
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	0	0	5.980,00	0	0	0
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	100	0,00	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.200	1.500	7.969,68	2.200	2.200	2.200
11	-	Personalaufwendungen	270.033	248.410	240.372,20	271.382	272.739	274.103
12	-	Versorgungsaufwendungen	130.573	121.199	93.161,00	132.866	135.204	137.586
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.861	111.438	81.513,60	108.861	108.861	108.861
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.425	1.375	1.425,00	1.425	1.425	1.425
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	510.892	482.422	416.471,80	514.534	518.229	521.975
20	=	Verwaltungsergebnis	-508.692	- 480.922	- 408.502,12	-512.334	-516.029	-519.775
24	=	Ordentliches Ergebnis	-508.692	- 480.922	- 408.502,12	-512.334	-516.029	-519.775
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-508.692	- 480.922	- 408.502,12	-512.334	-516.029	-519.775
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.860	4.000	2.860,23	2.860	2.860	2.860
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-2.860	- 4.000	- 2.860,23	-2.860	-2.860	-2.860
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-511.552	- 484.922	- 411.362,35	-515.194	-518.889	-522.635

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Innere Verwaltung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.600	1.100	4.454,45	3.600	1.600	1.600
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	290.451	185.290	173.316,82	301.788	313.693	326.192
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	70.900	0	907,20	70.900	70.900	70.900
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	364.951	186.390	178.678,47	376.288	386.193	398.692
11	-	Personalaufwendungen	653.797	575.058	727.997,18	657.063	660.340	663.640
12	-	Versorgungsaufwendungen	299.925	263.289	221.148,43	301.425	302.932	304.447
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.081	287.274	228.346,08	237.581	242.081	242.081
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	160	160	152,00	160	160	160
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.195.963	1.125.781	1.177.643,69	1.196.229	1.205.513	1.210.328
20	=	Verwaltungsergebnis	-831.012	- 939.391	- 998.965,22	-819.941	-819.320	-811.636
24	=	Ordentliches Ergebnis	-831.012	- 939.391	- 998.965,22	-819.941	-819.320	-811.636
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-831.012	- 939.391	- 998.965,22	-819.941	-819.320	-811.636
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.370	4.680	16.374,22	16.370	16.370	16.370
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-16.370	- 4.680	- 16.374,22	-16.370	-16.370	-16.370
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-847.382	- 944.071	- 1.015.339,44	-836.311	-835.690	-828.006

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.960	0	27.300	23.105,28	0	0
	Summe	**22.960**	**0**	**27.300**	**23.105,28**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-22.960**	**0**	**-27.300**	**- 23.105,28**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Wissenschaft und Kulturpflege

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.800	10.800	10.800,00	10.800	10.800	10.800
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	1.063,39	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	10.800	10.800	11.863,39	10.800	10.800	10.800
11	-	Personalaufwendungen	17.103	15.678	16.332,29	17.186	17.272	17.359
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.257	10.552	3.636,96	4.257	4.257	4.257
14	-	Abschreibungen	3.350	2.850	2.863,94	3.350	3.350	3.350
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.400	19.900	10.579,01	12.400	12.400	12.400
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	40.110	48.980	33.412,20	37.193	37.279	37.366
20	=	Verwaltungsergebnis	-29.310	- 38.180	- 21.548,81	-26.393	-26.479	-26.566
24	=	Ordentliches Ergebnis	-29.310	- 38.180	- 21.548,81	-26.393	-26.479	-26.566
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-29.310	- 38.180	- 21.548,81	-26.393	-26.479	-26.566
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	23.930	20.860	26.916,28	23.930	23.930	23.930
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-23.930	- 20.860	- 26.916,28	-23.930	-23.930	-23.930
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-53.240	- 59.040	- 48.465,09	-50.323	-50.409	-50.496

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Wissenschaft und Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	0	2.000	5.000,00	0	0
	Summe	**2.000**	**0**	**2.000**	**5.000,00**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**- 5.000,00**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Förderung des Sports

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.000	625	4.821,24	1.000	1.000	1.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	1.000	625	4.821,24	1.000	1.000	1.000
11	-	Personalaufwendungen	9.487	9.253	8.993,94	9.533	9.582	9.631
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.885	10.200	7.300,54	6.885	6.885	6.885
14	-	Abschreibungen	90.250	90.250	90.073,51	90.250	90.250	90.250
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	47.200	57.750	20.806,70	25.700	25.700	25.700
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	153.822	167.453	127.174,69	132.368	132.417	132.466
20	=	Verwaltungsergebnis	-152.822	- 166.828	- 122.353,45	-131.368	-131.417	-131.466
24	=	Ordentliches Ergebnis	-152.822	- 166.828	- 122.353,45	-131.368	-131.417	-131.466
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-152.822	- 166.828	- 122.353,45	-131.368	-131.417	-131.466
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.190	11.400	6.462,72	4.190	4.190	4.190
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-4.190	- 11.400	- 6.462,72	-4.190	-4.190	-4.190
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-157.012	- 178.228	- 128.816,17	-135.558	-135.607	-135.656

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Förderung des Sports

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.500	0	4.500	19.485,96	0	0
	Summe	**4.500**	**0**	**4.500**	**19.485,96**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.500**	**0**	**-4.500**	**- 19.485,96**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	220.000	220.000	211.504,68	220.000	220.000	220.000
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350.000	350.000	270.645,50	350.000	350.000	350.000
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	188.515	130	149.014,69	150.130	150.130	150.130
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	1.501.000	1.521.000	1.548.806,84	1.501.000	1.501.000	1.501.000
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	13.700	13.700	13.678,02	13.700	13.700	13.700
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	48.500	69.385	69.390,00	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.321.715	2.174.215	2.263.039,73	2.234.830	2.234.830	2.234.830
11	-	Personalaufwendungen	4.562.224	4.266.003	4.003.719,98	4.585.036	4.607.960	4.630.998
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	- 19.076,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	443.394	466.573	407.947,96	415.350	415.350	415.350
14	-	Abschreibungen	124.100	114.100	120.245,77	124.100	124.100	124.100
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.563.000	1.648.000	1.492.028,96	1.563.000	1.563.000	1.563.000
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.692.718	6.494.676	6.004.866,67	6.687.486	6.710.410	6.733.448
20	=	Verwaltungsergebnis	-4.371.003	- 4.320.461	- 3.741.826,94	-4.452.656	-4.475.580	-4.498.618
24	=	Ordentliches Ergebnis	-4.371.003	- 4.320.461	- 3.741.826,94	-4.452.656	-4.475.580	-4.498.618
26	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1,00	0	0	0
27	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	- 1,00	0	0	0
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.371.003	- 4.320.461	- 3.741.827,94	-4.452.656	-4.475.580	-4.498.618
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	244.840	189.080	570.276,65	244.840	244.840	244.840
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-244.840	- 189.080	- 570.276,65	-244.840	-244.840	-244.840
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.615.843	- 4.509.541	- 4.312.104,59	-4.697.496	-4.720.420	-4.743.458

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	400.000	0,00	0	0
	Summe	**0**	**0**	**400.000**	**0,00**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.831.100	0	5.222.000	277.961,73	0	0
	Summe	**1.831.100**	**0**	**5.222.000**	**277.961,73**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.831.100**	**0**	**-4.822.000**	**- 277.961,73**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Einrichtungen für Jugendarbeit

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.600	23.600	17.203,00	23.600	23.600	23.600
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.500	16.500	318,83	1.500	1.500	1.500
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	4.100	4.100	2.500,00	4.100	4.100	4.100
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	100	0	75,86	100	100	100
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	702,00	500	500	500
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	29.800	44.700	20.799,69	29.800	29.800	29.800
11	-	Personalaufwendungen	152.386	133.667	120.965,99	153.148	153.913	154.683
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.881	65.186	48.044,76	57.881	57.881	57.881
14	-	Abschreibungen	2.200	2.200	2.070,85	2.200	2.200	2.200
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	200,00	0	0	0
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	212.467	201.053	171.281,60	213.229	213.994	214.764
20	=	Verwaltungsergebnis	-182.667	- 156.353	- 150.481,91	-183.429	-184.194	-184.964
24	=	Ordentliches Ergebnis	-182.667	- 156.353	- 150.481,91	-183.429	-184.194	-184.964
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-182.667	- 156.353	- 150.481,91	-183.429	-184.194	-184.964
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	31.110	31.520	28.745,96	31.110	31.110	31.110
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-31.110	- 31.520	- 28.745,96	-31.110	-31.110	-31.110
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-213.777	- 187.873	- 179.227,87	-214.539	-215.304	-216.074

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Einrichtungen für Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	379,30	0	0
	Summe	**0**	**0**	**0**	**379,30**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500	0	7.000	568,95	0	0
	Summe	**2.500**	**0**	**7.000**	**568,95**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.500**	**0**	**-7.000**	**- 189,65**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Allgemeine Sozialverwaltung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.000	2.000	2.533,50	2.000	2.000	2.000
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	2.000	0	2.450,00	2.000	2.000	2.000
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	200,00	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	4.000	2.000	5.183,50	4.000	4.000	4.000
11	-	Personalaufwendungen	11.948	11.674	9.022,09	12.009	12.070	12.130
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.570	14.660	12.915,78	12.570	12.570	12.570
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.200	800	1.020,00	1.200	1.200	1.200
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	25.718	27.134	22.957,87	25.779	25.840	25.900
20	=	Verwaltungsergebnis	-21.718	- 25.134	- 17.774,37	-21.779	-21.840	-21.900
24	=	Ordentliches Ergebnis	-21.718	- 25.134	- 17.774,37	-21.779	-21.840	-21.900
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-21.718	- 25.134	- 17.774,37	-21.779	-21.840	-21.900
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-21.718	- 25.134	- 17.774,37	-21.779	-21.840	-21.900

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	2.040	1.969	0,00	2.051	2.061	2.072
15	- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	23.300	31.800	20.730,10	23.300	23.300	23.300
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	25.340	33.769	20.730,10	25.351	25.361	25.372
20	= Verwaltungsergebnis	-25.340	- 33.769	- 20.730,10	-25.351	-25.361	-25.372
24	= Ordentliches Ergebnis	-25.340	- 33.769	- 20.730,10	-25.351	-25.361	-25.372
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-25.340	- 33.769	- 20.730,10	-25.351	-25.361	-25.372
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-25.340	- 33.769	- 20.730,10	-25.351	-25.361	-25.372

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Finanz- und Steuerverwaltung & Controlling

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70	50	65,00	70	70	70
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.200	2.800	3.160,88	3.200	3.200	3.200
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	10	10	0,00	10	10	10
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	3.280	2.860	3.225,88	3.280	3.280	3.280
11	-	Personalaufwendungen	289.666	274.417	232.947,97	291.114	292.570	294.032
12	-	Versorgungsaufwendungen	43.234	77.981	48.131,00	44.069	44.921	45.789
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.625	46.400	37.131,01	32.475	30.675	30.675
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	368.525	398.798	318.209,98	367.658	368.166	370.496
20	=	Verwaltungsergebnis	-365.245	- 395.938	- 314.984,10	-364.378	-364.886	-367.216
24	=	Ordentliches Ergebnis	-365.245	- 395.938	- 314.984,10	-364.378	-364.886	-367.216
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-365.245	- 395.938	- 314.984,10	-364.378	-364.886	-367.216
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-365.245	- 395.938	- 314.984,10	-364.378	-364.886	-367.216

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	15.596.150	15.280.700	15.511.059,98	16.534.839	17.435.817	17.843.307
6	+	Erträge aus Transferleistungen	433.780	419.400	407.103,20	446.794	462.432	476.305
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	5.353.936	5.368.729	4.811.762,00	5.460.885	5.569.976	5.876.138
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	140.700	153.800	153.575,87	140.700	140.700	140.700
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	271.000	277.500	269.340,66	276.400	282.000	288.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	21.795.566	21.500.129	21.152.841,71	22.859.618	23.890.925	24.624.450
11	-	Personalaufwendungen	74.847	51.716	38.099,02	75.221	75.594	75.973
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.952	4.952	6.636,00	4.977	5.002	5.027
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.274	21.150	7.173,94	3.274	3.274	3.274
14	-	Abschreibungen	2.000	7.000	189.174,19	2.000	2.000	2.000
16	-	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.485.000	10.169.400	10.433.901,22	11.413.500	11.681.500	12.310.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	3.885,14	0	0	0
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.570.073	10.254.218	10.678.869,51	11.498.972	11.767.370	12.396.474
20	=	Verwaltungsergebnis	11.225.493	11.245.911	10.473.972,20	11.360.646	12.123.555	12.227.976
21	+	Finanzerträge	30.150	17.130	41.406,45	30.150	26.650	26.650
22	-	Finanzaufwendungen	590.352	343.117	255.515,88	577.462	564.372	551.082
23	=	Finanzergebnis	-560.202	- 325.987	- 214.109,43	-547.312	-537.722	-524.432
24	=	Ordentliches Ergebnis	10.665.291	10.919.924	10.259.862,77	10.813.334	11.585.833	11.703.544
25	+	Außerordentliche Erträge	50	50	1.753,39	50	50	50
27	=	Außerordentliches Ergebnis	50	50	1.753,39	50	50	50
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	10.665.341	10.919.974	10.261.616,16	10.813.384	11.585.883	11.703.594
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	220	0	221,27	220	220	220
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-220	0	- 221,27	-220	-220	-220
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	10.665.121	10.919.974	10.261.394,89	10.813.164	11.585.663	11.703.374

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	134.918	0	151.918	138.847,65	0	0
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.478.316	0	7.800.690	2.700.000,00	0	0
	Summe	**4.613.234**	**0**	**7.952.608**	**2.838.847,65**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	535.527	0	436.327	439.978,15	0	0
	Summe	**535.527**	**0**	**436.327**	**439.978,15**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.077.707**	**0**	**7.516.281**	**2.398.869,50**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Kassen- und Vollstreckungswesen

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150	150	50,00	150	150	150
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.400	1.200	1.276,00	1.400	1.400	1.400
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	700	1.027,64	1.000	1.000	1.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.550	2.050	2.353,64	2.550	2.550	2.550
11	-	Personalaufwendungen	151.517	143.020	129.778,04	152.276	153.038	153.802
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	11.000	- 164.488,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.644	15.740	16.060,14	17.644	17.644	17.644
14	-	Abschreibungen	1.300	1.300	75,00	1.300	1.300	1.300
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	170.461	171.060	- 18.574,82	171.220	171.982	172.746
20	=	Verwaltungsergebnis	-167.911	- 169.010	20.928,46	-168.670	-169.432	-170.196
21	+	Finanzerträge	48.550	39.550	46.080,00	48.550	48.550	48.550
22	-	Finanzaufwendungen	700	700	1.074,88	700	700	700
23	=	Finanzergebnis	47.850	38.850	45.005,12	47.850	47.850	47.850
24	=	Ordentliches Ergebnis	-120.061	- 130.160	65.933,58	-120.820	-121.582	-122.346
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-120.061	- 130.160	65.933,58	-120.820	-121.582	-122.346
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-120.061	- 130.160	65.933,58	-120.820	-121.582	-122.346

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Bauhof

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	59.492	56.440	52.966,65	59.492	59.492	59.492
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	0	0	406.462,50	0	0	0
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	200	12.860,17	1.000	1.000	1.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	60.492	56.640	472.289,32	60.492	60.492	60.492
11	-	Personalaufwendungen	1.016.290	1.023.731	900.285,60	1.021.372	1.026.480	1.031.614
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.492	1.492	31.373,00	1.499	1.506	1.514
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	293.026	299.139	328.077,37	292.846	292.846	292.846
14	-	Abschreibungen	68.600	62.600	60.858,10	68.600	68.600	68.600
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.500	3.500	3.723,26	3.500	3.500	3.500
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.382.908	1.390.462	1.324.317,33	1.387.817	1.392.932	1.398.074
20	=	Verwaltungsergebnis	-1.322.416	- 1.333.822	- 852.028,01	-1.327.325	-1.332.440	-1.337.582
24	=	Ordentliches Ergebnis	-1.322.416	- 1.333.822	- 852.028,01	-1.327.325	-1.332.440	-1.337.582
25	+	Außerordentliche Erträge	500	500	7.923,20	500	500	500
27	=	Außerordentliches Ergebnis	500	500	7.923,20	500	500	500
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.321.916	- 1.333.322	- 844.104,81	-1.326.825	-1.331.940	-1.337.082
29	+	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	815.100	651.620	875.394,19	815.100	815.100	815.100
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.000	10.420	39.288,43	10.000	10.000	10.000
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	805.100	641.200	836.105,76	805.100	805.100	805.100
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-516.816	- 692.122	- 7.999,05	-521.725	-526.840	-531.982

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	0	50.000	7.931,20	0	0
	Summe	**50.000**	**0**	**50.000**	**7.931,20**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	848.500	0	1.210.880	81.589,34	0	0
	Summe	**848.500**	**0**	**1.210.880**	**81.589,34**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-798.500**	**0**	**-1.160.880**	**- 73.658,14**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	200	51,75	200	200	200
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	9.500	9.500	35.507,25	9.500	9.500	9.500
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	50.000	87.000	0,00	0	0	0
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	382.100	340.100	339.845,26	382.100	382.100	382.100
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	441.800	436.800	375.404,26	391.800	391.800	391.800
11	-	Personalaufwendungen	132.918	153.307	122.749,38	133.582	134.254	134.927
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.968	5.968	5.604,00	5.998	6.028	6.058
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	467.489	692.743	426.657,05	375.989	375.989	371.489
14	-	Abschreibungen	453.650	453.150	456.866,69	453.650	453.650	453.650
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	333.000	333.000	333.291,60	333.000	333.000	333.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	160	160	0,00	160	160	160
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.393.185	1.638.328	1.345.168,72	1.302.379	1.303.081	1.299.284
20	=	Verwaltungsergebnis	-951.385	- 1.201.528	- 969.764,46	-910.579	-911.281	-907.484
22	-	Finanzaufwendungen	100	72	99,70	100	100	100
23	=	Finanzergebnis	-100	- 72	- 99,70	-100	-100	-100
24	=	Ordentliches Ergebnis	-951.485	- 1.201.600	- 969.864,16	-910.679	-911.381	-907.584
25	+	Außerordentliche Erträge	0	0	3,00	0	0	0
27	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	3,00	0	0	0
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-951.485	- 1.201.600	- 969.861,16	-910.679	-911.381	-907.584
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	331.880	378.160	331.855,28	331.880	331.880	331.880
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-331.880	- 378.160	- 331.855,28	-331.880	-331.880	-331.880
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.283.365	- 1.579.760	- 1.301.716,44	-1.242.559	-1.243.261	-1.239.464

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	198.000	0	267.000	231.301,32	0	0
	Summe	**198.000**	**0**	**267.000**	**231.301,32**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	701.000	0	1.781.000	1.082.877,27	0	0
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.230	0	2.230	2.226,68	0	0
	Summe	**703.230**	**0**	**1.783.230**	**1.085.103,95**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-505.230**	**0**	**-1.516.230**	**- 853.802,63**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Öffentliche Freizeitanlagen

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
8	+ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	3.200	2.700	2.809,71	3.200	3.200	3.200
10	= Summe der ordentlichen Erträge	3.200	2.700	2.809,71	3.200	3.200	3.200
11	- Personalaufwendungen	20.139	26.785	35.643,65	20.240	20.340	20.441
12	- Versorgungsaufwendungen	746	746	996,00	750	754	758
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.322	66.346	52.325,62	36.322	36.322	36.322
14	- Abschreibungen	22.200	22.000	21.985,37	22.200	22.200	22.200
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	79.407	115.877	110.950,64	79.512	79.616	79.721
20	= Verwaltungsergebnis	-76.207	- 113.177	- 108.140,93	-76.312	-76.416	-76.521
24	= Ordentliches Ergebnis	-76.207	- 113.177	- 108.140,93	-76.312	-76.416	-76.521
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-76.207	- 113.177	- 108.140,93	-76.312	-76.416	-76.521
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	107.040	21.000	107.032,82	107.040	107.040	107.040
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-107.040	- 21.000	- 107.032,82	-107.040	-107.040	-107.040
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-183.247	- 134.177	- 215.173,75	-183.352	-183.456	-183.561

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Öffentliche Freizeitanlagen

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.621,15	0	0
	Summe	**0**	**0**	**0**	**3.621,15**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.500	0	40.500	5.670,35	0	0
	Summe	**43.500**	**0**	**40.500**	**5.670,35**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-43.500**	**0**	**-40.500**	**- 2.049,20**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Planung und Entwicklung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.000	5.000	8.745,00	6.000	6.000	6.000
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	620.997	849.163	0,00	510.000	530.000	30.000
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	40.000	29.000	0,00	23.000	23.000	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	666.997	883.163	8.745,00	539.000	559.000	36.000
11	-	Personalaufwendungen	70.158	65.908	60.025,64	70.509	70.863	71.215
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.476	4.476	- 30.945,00	4.498	4.520	4.543
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.811	94.811	64.863,78	65.747	52.247	52.247
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	202.445	165.195	93.944,42	140.754	127.630	128.005
20	=	Verwaltungsergebnis	464.552	717.968	- 85.199,42	398.246	431.370	-92.005
24	=	Ordentliches Ergebnis	464.552	717.968	- 85.199,42	398.246	431.370	-92.005
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	464.552	717.968	- 85.199,42	398.246	431.370	-92.005
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	464.552	717.968	- 85.199,42	398.246	431.370	-92.005

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Naturschutz-, Landschafts- und Umweltpflege

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.300	15.000	16.203,59	16.500	16.500	16.500
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	25.773	50.466	3.171,00	32.891	34.098	32.890
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	57.000	33.000	35.883,05	58.000	34.000	34.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	99.073	98.466	55.257,64	107.391	84.598	83.390
11	-	Personalaufwendungen	122.276	132.733	48.585,21	122.886	123.502	124.122
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	311.102	122.434	55.017,65	263.610	240.990	245.297
14	-	Abschreibungen	6.700	6.700	6.698,24	6.700	6.700	6.700
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	440.078	261.867	110.301,10	393.196	371.192	376.119
20	=	Verwaltungsergebnis	-341.005	- 163.401	- 55.043,46	-285.805	-286.594	-292.729
24	=	Ordentliches Ergebnis	-341.005	- 163.401	- 55.043,46	-285.805	-286.594	-292.729
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-341.005	- 163.401	- 55.043,46	-285.805	-286.594	-292.729
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	158.250	51.700	158.221,71	158.250	158.250	158.250
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-158.250	- 51.700	- 158.221,71	-158.250	-158.250	-158.250
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-499.255	- 215.101	- 213.265,17	-444.055	-444.844	-450.979

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Friedhöfe

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.000	105.000	88.204,42	122.000	122.000	122.000
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	60.100	50.000	18.249,28	60.100	60.100	60.100
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	205	210	205,00	205	205	205
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	10	10	12,50	10	10	10
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	182.315	155.220	106.671,20	182.315	182.315	182.315
11	-	Personalaufwendungen	15.807	18.657	34.146,31	15.886	15.965	16.045
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.739	80.300	56.951,01	69.108	69.108	70.030
14	-	Abschreibungen	20.550	19.400	19.207,93	20.550	20.550	20.550
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	512	512	1.022,58	512	512	512
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	114.608	118.869	111.327,83	106.056	106.135	107.137
20	=	Verwaltungsergebnis	67.707	36.351	- 4.656,63	76.259	76.180	75.178
24	=	Ordentliches Ergebnis	67.707	36.351	- 4.656,63	76.259	76.180	75.178
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	67.707	36.351	- 4.656,63	76.259	76.180	75.178
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	74.580	70.720	136.779,89	74.580	74.580	74.580
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-74.580	- 70.720	- 136.779,89	-74.580	-74.580	-74.580
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.873	- 34.369	- 141.436,52	1.679	1.600	598

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500	0	27.500	1.250,04	0	0
	Summe	**2.500**	**0**	**27.500**	**1.250,04**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.500**	**0**	**-27.500**	**- 1.250,04**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Wirtschaftsförderung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	50	35,80	50	50	50
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	50	50	35,80	50	50	50
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.692	1.880	472,80	1.692	1.692	1.692
14	-	Abschreibungen	67.600	84.600	83.917,11	67.600	67.600	67.600
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.165	6.015	310,52	2.930	2.850	2.850
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	72.457	92.495	84.700,43	72.222	72.142	72.142
20	=	Verwaltungsergebnis	-72.407	- 92.445	- 84.664,63	-72.172	-72.092	-72.092
21	+	Finanzerträge	20.000	38.000	3.198,97	18.500	18.000	18.000
23	=	Finanzergebnis	20.000	38.000	3.198,97	18.500	18.000	18.000
24	=	Ordentliches Ergebnis	-52.407	- 54.445	- 81.465,66	-53.672	-54.092	-54.092
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-52.407	- 54.445	- 81.465,66	-53.672	-54.092	-54.092
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-52.407	- 54.445	- 81.465,66	-53.672	-54.092	-54.092

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.036	0	15.702	15.702,00	0	0
	Summe	**13.036**	**0**	**15.702**	**15.702,00**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.250,00	0	0
	Summe	**0**	**0**	**0**	**1.250,00**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**13.036**	**0**	**15.702**	**14.452,00**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Liegenschaftsverwaltung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.700	40.700	42.496,44	50.700	50.700	50.700
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	6.182,43	0	0	0
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	9.635	10.835	12.563,69	9.635	9.635	9.635
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	25.000	0	0,00	0	0	0
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	30.500	0	2.533,03	30.500	30.500	30.500
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	100	100	45,00	100	100	100
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	115.935	51.635	63.820,59	90.935	90.935	90.935
11	-	Personalaufwendungen	296.671	244.593	274.306,82	298.154	299.648	301.147
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.492	1.492	4.200,00	1.499	1.506	1.514
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.266.709	1.460.589	1.330.360,81	1.096.343	1.097.211	1.097.211
14	-	Abschreibungen	89.000	70.600	71.249,10	89.000	89.000	89.000
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.500	2.500	2.854,87	2.500	2.500	2.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.800	8.000	9.137,52	8.000	8.000	8.000
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.707.172	1.787.774	1.692.109,12	1.495.496	1.497.865	1.499.372
20	=	Verwaltungsergebnis	-1.591.237	- 1.736.139	- 1.628.288,53	-1.404.561	-1.406.930	-1.408.437
24	=	Ordentliches Ergebnis	-1.591.237	- 1.736.139	- 1.628.288,53	-1.404.561	-1.406.930	-1.408.437
25	+	Außerordentliche Erträge	0	0	2.960,40	0	0	0
26	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	34.025,81	0	0	0
27	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	- 31.065,41	0	0	0
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.591.237	- 1.736.139	- 1.659.353,94	-1.404.561	-1.406.930	-1.408.437
29	+	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	708.410	641.680	1.293.189,35	708.410	708.410	708.410
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	40.850	36.360	42.672,85	40.850	40.850	40.850
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	667.560	605.320	1.250.516,50	667.560	667.560	667.560
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-923.677	- 1.130.819	- 408.837,44	-737.001	-739.370	-740.877

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	395.590	0	990.590	910.236,32	0	0
	Summe	**395.590**	**0**	**990.590**	**910.236,32**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	0	65.000	15.701,49	0	0
	Summe	**20.000**	**0**	**65.000**	**15.701,49**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**375.590**	**0**	**925.590**	**894.534,83**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Gemeinschaftseinrichtungen

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.000	45.000	51.120,11	55.000	55.000	55.000
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	500	500	2.277,87	500	500	500
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	21.950	21.950	21.792,29	21.950	21.950	21.950
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	23.000	23.000	21.000,00	23.000	23.000	23.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	100.450	90.450	96.190,27	100.450	100.450	100.450
11	-	Personalaufwendungen	87.042	83.568	37.002,14	87.476	87.914	88.354
12	-	Versorgungsaufwendungen	746	746	996,00	750	754	758
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.447	53.800	39.302,00	34.695	34.695	34.695
14	-	Abschreibungen	223.150	144.150	173.040,06	223.150	223.150	223.150
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	1.789	0,00	0	0	0
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	350.385	284.053	250.340,20	346.071	346.513	346.957
20	=	Verwaltungsergebnis	-249.935	- 193.603	- 154.149,93	-245.621	-246.063	-246.507
24	=	Ordentliches Ergebnis	-249.935	- 193.603	- 154.149,93	-245.621	-246.063	-246.507
26	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1,00	0	0	0
27	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	- 1,00	0	0	0
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-249.935	- 193.603	- 154.150,93	-245.621	-246.063	-246.507
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	301.975	307.680	416.608,20	301.975	301.975	301.975
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-301.975	- 307.680	- 416.608,20	-301.975	-301.975	-301.975
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-551.910	- 501.283	- 570.759,13	-547.596	-548.038	-548.482

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Gemeinschaftseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.000	0	119.500	665.233,85	0	0
	Summe	**123.000**	**0**	**119.500**	**665.233,85**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-123.000**	**0**	**-119.500**	**- 665.233,85**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Sportstätten und Bäder

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	12.000	15.442,85	15.000	15.000	15.000
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.500	13.500	11.367,18	13.500	13.500	13.500
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	107,90	0	0	0
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	6.100	6.100	6.100,64	6.100	6.100	6.100
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	34.600	31.600	33.018,57	34.600	34.600	34.600
11	-	Personalaufwendungen	41.566	39.337	9.969,34	41.776	41.987	42.197
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	1.200,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.635	125.557	125.221,94	127.930	130.072	132.267
14	-	Abschreibungen	74.300	73.800	74.285,91	74.300	74.300	74.300
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	248.501	238.694	210.677,19	244.006	246.359	248.764
20	=	Verwaltungsergebnis	-213.901	- 207.094	- 177.658,62	-209.406	-211.759	-214.164
24	=	Ordentliches Ergebnis	-213.901	- 207.094	- 177.658,62	-209.406	-211.759	-214.164
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-213.901	- 207.094	- 177.658,62	-209.406	-211.759	-214.164
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	76.630	78.320	101.322,02	76.630	76.630	76.630
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-76.630	- 78.320	- 101.322,02	-76.630	-76.630	-76.630
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-290.531	- 285.414	- 278.980,64	-286.036	-288.389	-290.794

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Sportstätten und Bäder

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0
	Summe	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	280.500	0	8.600	2.385,46	0	0
	Summe	**280.500**	**0**	**8.600**	**2.385,46**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-280.500**	**0**	**-8.600**	**- 2.385,46**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Energie

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.200	13.200	5.717,34	6.200	6.200	6.200
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	6.200	13.200	5.717,34	6.200	6.200	6.200
11	-	Personalaufwendungen	854	5.606	1.695,31	858	862	866
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.145	29.050	24.154,36	23.985	23.985	23.985
14	-	Abschreibungen	6.600	6.600	6.530,42	6.600	6.600	6.600
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	33.599	41.256	32.380,09	31.443	31.447	31.451
20	=	Verwaltungsergebnis	-27.399	- 28.056	- 26.662,75	-25.243	-25.247	-25.251
24	=	Ordentliches Ergebnis	-27.399	- 28.056	- 26.662,75	-25.243	-25.247	-25.251
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-27.399	- 28.056	- 26.662,75	-25.243	-25.247	-25.251
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-27.399	- 28.056	- 26.662,75	-25.243	-25.247	-25.251

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Energie

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	0	0,00	0	0
	Summe	**100.000**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.000**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Gemeindewald

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.390	90.745	151.054,02	62.290	62.290	62.290
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	50.000	0	18.304,99	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	114.390	90.745	169.359,01	62.290	62.290	62.290
11	-	Personalaufwendungen	9.115	8.734	8.439,03	9.161	9.206	9.253
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	396,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.239	95.404	40.009,46	80.239	80.239	80.239
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	33.957	35.259	83.406,73	33.957	33.957	33.957
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.600	1.600	1.283,52	1.600	1.600	1.600
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	124.911	140.997	133.534,74	124.957	125.002	125.049
20	=	Verwaltungsergebnis	-10.521	- 50.252	35.824,27	-62.667	-62.712	-62.759
24	=	Ordentliches Ergebnis	-10.521	- 50.252	35.824,27	-62.667	-62.712	-62.759
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-10.521	- 50.252	35.824,27	-62.667	-62.712	-62.759
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.400	300	3.396,59	3.400	3.400	3.400
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-3.400	- 300	- 3.396,59	-3.400	-3.400	-3.400
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-13.921	- 50.552	32.427,68	-66.067	-66.112	-66.159

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Brand- und Katastrophenschutz

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.500	29.500	25.684,10	29.500	29.500	29.500
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.530	6.030	9.558,77	8.530	8.530	8.530
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	0	0	406.462,50	0	0	0
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	27.100	26.900	26.961,31	27.100	27.100	27.100
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.500	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	67.630	64.930	468.666,68	67.630	67.630	67.630
11	-	Personalaufwendungen	110.047	107.924	90.036,45	110.598	111.152	111.707
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.637	228.057	273.471,65	213.637	213.637	213.637
14	-	Abschreibungen	198.300	184.700	188.403,81	198.300	198.300	198.300
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	75.530	83.930	101.399,15	75.530	75.530	75.530
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	611.514	604.611	653.311,06	598.065	598.619	599.174
20	=	Verwaltungsergebnis	-543.884	- 539.681	- 184.644,38	-530.435	-530.989	-531.544
24	=	Ordentliches Ergebnis	-543.884	- 539.681	- 184.644,38	-530.435	-530.989	-531.544
25	+	Außerordentliche Erträge	0	0	7.903,00	0	0	0
27	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	7.903,00	0	0	0
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-543.884	- 539.681	- 176.741,38	-530.435	-530.989	-531.544
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	61.130	68.260	145.275,57	61.130	61.130	61.130
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-61.130	- 68.260	- 145.275,57	-61.130	-61.130	-61.130
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-605.014	- 607.941	- 322.016,95	-591.565	-592.119	-592.674

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Brand- und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	124.100	0	175.800	8.380,00	0	0
	Summe	**124.100**	**0**	**175.800**	**8.380,00**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.311.700	0	1.264.320	139.448,17	0	0
	Summe	**1.311.700**	**0**	**1.264.320**	**139.448,17**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.187.600**	**0**	**-1.088.520**	**- 131.068,17**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Ordnungsverwaltung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.000	134.500	116.321,32	156.000	156.000	156.000
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.500	3.000	5.541,21	5.500	5.500	5.500
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	40	40	0,00	40	40	40
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	161.540	137.540	121.862,53	161.540	161.540	161.540
11	-	Personalaufwendungen	160.530	146.046	131.236,72	161.335	162.140	162.953
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.826	22.648	12.614,34	18.783	18.846	18.333
14	-	Abschreibungen	12.550	12.550	12.497,07	12.550	12.550	12.550
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	23.300	19.900	9.951,69	23.300	23.300	23.300
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	217.206	201.144	166.299,82	215.968	216.836	217.136
20	=	Verwaltungsergebnis	-55.666	- 63.604	- 44.437,29	-54.428	-55.296	-55.596
24	=	Ordentliches Ergebnis	-55.666	- 63.604	- 44.437,29	-54.428	-55.296	-55.596
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-55.666	- 63.604	- 44.437,29	-54.428	-55.296	-55.596
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.040	7.400	18.059,24	18.040	18.040	18.040
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-18.040	- 7.400	- 18.059,24	-18.040	-18.040	-18.040
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-73.706	- 71.004	- 62.496,53	-72.468	-73.336	-73.636

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Ordnungsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	102.033,62	0	0
	Summe	**0**	**0**	**0**	**102.033,62**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**- 102.033,62**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Wahlen und stat. Angelegenheiten

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	1.000	14.032,98	0	2.000	3.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	0	1.000	14.032,98	0	2.000	3.000
11	-	Personalaufwendungen	43.327	40.108	36.421,72	43.543	43.761	43.981
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.523	17.488	23.308,60	5.310	40.023	39.843
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	83.850	57.596	59.730,32	48.853	83.784	83.824
20	=	Verwaltungsergebnis	-83.850	- 56.596	- 45.697,34	-48.853	-81.784	-80.824
24	=	Ordentliches Ergebnis	-83.850	- 56.596	- 45.697,34	-48.853	-81.784	-80.824
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-83.850	- 56.596	- 45.697,34	-48.853	-81.784	-80.824
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.465	420	2.465,62	2.465	2.465	2.465
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-2.465	- 420	- 2.465,62	-2.465	-2.465	-2.465
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-86.315	- 57.016	- 48.162,96	-51.318	-84.249	-83.289

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Bürgerservice

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.150	90.150	101.732,66	100.150	100.150	100.150
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	100.150	90.150	101.732,66	100.150	100.150	100.150
11	-	Personalaufwendungen	162.061	161.352	131.364,31	162.872	163.683	164.502
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.500	61.850	67.883,72	68.500	68.500	68.500
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.500	5.500	5.921,90	5.500	5.500	5.500
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	236.061	228.702	205.169,93	236.872	237.683	238.502
20	=	Verwaltungsergebnis	-135.911	- 138.552	- 103.437,27	-136.722	-137.533	-138.352
24	=	Ordentliches Ergebnis	-135.911	- 138.552	- 103.437,27	-136.722	-137.533	-138.352
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-135.911	- 138.552	- 103.437,27	-136.722	-137.533	-138.352
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	640	0,00	0	0	0
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	0	- 640	0,00	0	0	0
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-135.911	- 139.192	- 103.437,27	-136.722	-137.533	-138.352

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Personenstandswesen

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	15.000	27.657	26.825,53	15.000	15.000	15.000
6	+	Erträge aus Transferleistungen	0	0	500,00	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	15.000	27.657	27.325,53	15.000	15.000	15.000
11	-	Personalaufwendungen	69.433	91.433	87.348,74	69.781	70.129	70.481
17	-	Transferaufwendungen	0	500	500,00	0	0	0
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	69.433	91.933	87.848,74	69.781	70.129	70.481
20	=	Verwaltungsergebnis	-54.433	- 64.276	- 60.523,21	-54.781	-55.129	-55.481
24	=	Ordentliches Ergebnis	-54.433	- 64.276	- 60.523,21	-54.781	-55.129	-55.481
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-54.433	- 64.276	- 60.523,21	-54.781	-55.129	-55.481
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-54.433	- 64.276	- 60.523,21	-54.781	-55.129	-55.481

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Märkte, Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10	100	1,00	10	10	10
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	10	100	1,00	10	10	10
11	-	Personalaufwendungen	4.709	4.533	12.630,06	4.733	4.756	4.779
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.337	24.630	21.326,42	23.573	23.573	23.573
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	35.046	29.163	33.956,48	28.306	28.329	28.352
20	=	Verwaltungsergebnis	-35.036	- 29.063	- 33.955,48	-28.296	-28.319	-28.342
24	=	Ordentliches Ergebnis	-35.036	- 29.063	- 33.955,48	-28.296	-28.319	-28.342
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-35.036	- 29.063	- 33.955,48	-28.296	-28.319	-28.342
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.750	180	13.747,99	13.750	13.750	13.750
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-13.750	- 180	- 13.747,99	-13.750	-13.750	-13.750
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-48.786	- 29.243	- 47.703,47	-42.046	-42.069	-42.092

Teilergebnishaushalt
-EUR-

Elektr. Datenverarbeitung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12.000	12.000	10.725,46	12.000	12.000	12.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	12.000	12.000	10.725,46	12.000	12.000	12.000
11	-	Personalaufwendungen	132.766	92.653	88.663,38	133.430	134.097	134.768
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275.322	267.444	270.602,42	265.322	265.322	265.322
14	-	Abschreibungen	54.500	77.000	73.046,69	54.500	54.500	54.500
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	462.588	437.097	432.312,49	453.252	453.919	454.590
20	=	Verwaltungsergebnis	-450.588	- 425.097	- 421.587,03	-441.252	-441.919	-442.590
24	=	Ordentliches Ergebnis	-450.588	- 425.097	- 421.587,03	-441.252	-441.919	-442.590
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-450.588	- 425.097	- 421.587,03	-441.252	-441.919	-442.590
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	200	0,00	0	0	0
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	0	- 200	0,00	0	0	0
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-450.588	- 425.297	- 421.587,03	-441.252	-441.919	-442.590

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Elektr. Datenverarbeitung

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.200	0	71.600	65.121,26	0	0
	Summe	**100.200**	**0**	**71.600**	**65.121,26**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.200**	**0**	**-71.600**	**- 65.121,26**	**0**	**0**

TEILERGEBNISHAUSHALTE

und

TEILFINANZHAUSHALTE

mit Investitionsmaßnahmen

AUF PRODUKTEBENE

GEMEINDE REISKIRCHEN

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.01 Unterstützung der politischen Gremien

Produkt	11.1.01	Unterstützung der politischen Gremien
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

Unterstützung und Betreuung der kommunalen Vertretungsorgane und deren Mandatsträger/innen, Sitzungsdienst, Organisation, Einladung, Protokoll, Beschlusskontrolle, Abrechnungen usw., Kommunalverfassung, Ortsrecht und Satzungen, Vorbereitung und Durchführung von Empfängen und gemeindlichen Veranstaltungen, Repräsentationen, Jubiläen, Ehrungen, Gemeindliches Bekanntmachungswesen
extern/intern
HGO, Hauptsatzung, Geschäftsordnungen, Entschädigungssatzung, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
Fachdienste, politische Gremien bzw. deren Vorsitzende, Presse
Organisatorische und fachliche Unterstützung der gemeindlichen Gremien, Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Verwaltung und Politik, Würdigung besonderer Anlässe und Veranstaltungen, Einheitliche Darstellung der Gemeinde Reiskirchen nach Außen, Grundlagen des Ortsrechts sichern, Vornahme von amtlichen Mitteilungen
Politische Gremien, Mandatsträger/innen und sonstige politisch Interessierte und Aktive, Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, Medien
Fachbereich I, Fachdienst Zentrale Verwaltung
Herr Krenschker
Pos. 13: - Konto 67900000 - Zur Weiterführung des Projektes "Reiskirchen 2030" werden entsprechende Mittel eingeplant. - Konto 68400000 - Die Gemeinde Reiskirchen beabsichtigt, den Anbieter des amtlichen Bekanntmachungsblattes zu wechseln. Mit dem Wechsel zu einem neuen Anbieter könnte das amtliche Bekanntmachungsblatt an alle Haushalte kostenfrei verteilt werden. Des Weiteren beinhaltet das Angebot die Nutzung einer App über welche die Gemeinde Reiskirchen neben den bereits bestehenden Kanälen (Soziale Medien etc.) mit den Bürgern kommunizieren (Pushnachrichten etc.) könnte. Hierfür wurden entsprechende Mittel eingeplant.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.01 Unterstützung der politischen Gremien

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.200	1.400	1.989,68	2.200	2.200	2.200
	+ • 54850020	Sachkostenerstattung v. verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	2.200	1.400	1.989,68	2.200	2.200	2.200
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	0	0	5.980,00	0	0	0
	+ • 54280000	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	5.980,00	0	0	0
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	100	0,00	0	0	0
	+ • 53090000	sonstige Nebenerlöse	0	100	0,00	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.200	1.500	7.969,68	2.200	2.200	2.200
11	-	Personalaufwendungen	270.033	248.410	240.372,20	271.382	272.739	274.103
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	107.990	102.944	95.992,04	108.530	109.073	109.618
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	2.159	2.000	1.649,44	2.169	2.180	2.191
	- • 63000000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	121.972	107.203	107.867,42	122.581	123.194	123.810
	- • 63210000	WG Beamte	4.751	4.751	5.071,20	4.775	4.798	4.822
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	21.598	20.589	19.389,90	21.706	21.815	21.924
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	8.638	7.998	10.402,20	8.681	8.725	8.769
	- • 64900000	Beihilfen Bezügebereich	2.925	2.925	0,00	2.940	2.954	2.969
12	-	Versorgungsaufwendungen	130.573	121.199	93.161,00	132.866	135.204	137.586
	- • 64500000	Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	21.199	21.199	28.464,00	21.305	21.412	21.519
	- • 64600000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	109.374	100.000	59.066,00	111.561	113.792	116.067
	- • 64610000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	0	0	5.631,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.861	111.438	81.513,60	108.861	108.861	108.861
	- • 61790000	andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	567	630	520,01	567	567	567
	- • 67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	346	405	276,50	346	346	346
	- • 67810000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	40.500	53.000	41.720,00	40.500	40.500	40.500

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.01 Unterstützung der politischen Gremien

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	4.500	20.000	13.225,54	4.500	4.500	4.500
	- • 68100000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	277	324	14,80	277	277	277
	- • 68320000	Telefonkosten	90	90	95,40	90	90	90
	- • 68400000	amtliche Bekanntmachungen	45.000	12.335	11.972,20	45.000	45.000	45.000
	- • 68500000	Reisekosten	77	90	0,00	77	77	77
	- • 68600010	Aufwendungen für Verfügungsmittel Vorsitzender GVE	520	608	0,00	520	520	520
	- • 68600020	Aufwendungen für Verfügungsmittel Bürgermeister	800	1.094	887,71	800	800	800
	- • 68600030	Aufwendungen für Verfügungsmittel Ortsvorsteher	0	0	20,00	0	0	0
	- • 68600031	Aufwendungen für Verfügungsmittel Ortsbeirat Reiskirchen	4.169	4.477	2.000,34	4.169	4.169	4.169
	- • 68600032	Aufwendungen für Verfügungsmittel Ortsbeirat Ettingshausen	1.766	1.970	1.737,51	1.766	1.766	1.766
	- • 68600033	Aufwendungen für Verfügungsmittel Ortsbeirat Saasen	1.009	1.106	975,28	1.009	1.009	1.009
	- • 68600034	Aufwendungen für Verfügungsmittel Ortsbeirat Burkhardsfelden	875	941	1.839,00	875	875	875
	- • 68600035	Aufwendungen für Verfügungsmittel Ortsbeirat Lindenstruth	891	957	907,12	891	891	891
	- • 68600036	Aufwendungen für Verfügungsmittel Ortsbeirat Bersrod	766	825	768,00	766	766	766
	- • 68600037	Aufwendungen für Verfügungsmittel Ortsbeirat Hattenrod	538	601	518,60	538	538	538
	- • 68600038	Aufwendungen für Verfügungsmittel Ortsbeirat Winnerod	270	300	56,90	270	270	270
	- • 68610000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	770	3.900	167,32	770	770	770
	- • 68620000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	2.520	2.835	2.287,40	2.520	2.520	2.520
	- • 68690000	sonstige Aufwendungen für Repräsentation	1.260	2.250	689,03	1.260	1.260	1.260
	- • 68800000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	1.350	2.700	834,94	1.350	1.350	1.350
15	- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		1.425	1.375	1.425,00	1.425	1.425	1.425
	- • 71280000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.425	1.375	1.425,00	1.425	1.425	1.425
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		510.892	482.422	416.471,80	514.534	518.229	521.975
20	= Verwaltungsergebnis		-508.692	- 480.922	- 408.502,12	-512.334	-516.029	-519.775
24	= Ordentliches Ergebnis		-508.692	- 480.922	- 408.502,12	-512.334	-516.029	-519.775
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-508.692	- 480.922	- 408.502,12	-512.334	-516.029	-519.775

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.01 Unterstützung der politischen Gremien

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		2.860	4.000	2.860,23	2.860	2.860	2.860
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	0	400	0,00	0	0	0
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	2.860	3.600	2.860,23	2.860	2.860	2.860
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-2.860	- 4.000	- 2.860,23	-2.860	-2.860	-2.860
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-511.552	- 484.922	- 411.362,35	-515.194	-518.889	-522.635

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.02 Innere Verwaltung, allgemeine Rechtsangelegenheiten

Produkt	11.1.02	Innere Verwaltung, allgemeine Rechtsangelegenheiten
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

Formulierung von Vereinbarungen zwischen Verwaltungsführung und Fachbereiche, -dienste, Erarbeitung von Zielvereinbarungen (Leitbilder), Allgemeine Rechtsangelegenheiten, Konzepte, Strategien und Handlungsrahmen zur Organisation der gesamten Verwaltung, Schiedsmannsangelegenheiten und Ortsgerichtswesen
extern/intern
HGO, Dienstanweisungen, Geschäftsverteilungsplan, Zielvereinbarungen
Verwaltungsführung, Fachdienste, politische Gremien, Ortsgerichte, Schiedsmann, Kommunale Spitzenverbände, Gerichte
Optimierung des Verwaltungshandelns und der Verwaltungsabläufe hinsichtlich Wirtschaftlichkeit, Effizienz und Rechtmäßigkeit; Vertretung der Rechtsposition der Gemeinde Reiskirchen; Wahrnehmung des Datenschutzes
Verwaltung, gemeindliche Gremien, Mandatsträger/innen, Bürgerinnen und Bürger
Fachbereich I, Fachdienst Zentrale Verwaltung
Herr Krenschker
Pos. 3: - Konto 54850020 - Hier wird die Erstattung der Sachkosten durch die Gemeindewerke Reiskirchen verbucht. Diese werden 1 x jährlich nach Ende des Jahres abgerechnet. Der Ansatz 2026 wurde an die Zahlen aus der Abrechnung für das Jahr 2024 angepasst.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.02 Innere Verwaltung, allgemeine Rechtsangelegenheiten

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.100	100	2.722,50	2.100	100	100
	+	• 51000000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	100	100	30,00	100	100	100
	+	• 51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	2.000	0	2.692,50	2.000	0	0
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.500	500	1.283,82	1.500	1.500	1.500
	+	• 54850020 Sachkostenerstattung v. verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	1.500	500	1.253,82	1.500	1.500	1.500
	+	• 54880000 Kostenerstattungen von übrigen	0	0	30,00	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	3.600	600	4.006,32	3.600	1.600	1.600
11	-	Personalaufwendungen	25.502	24.974	24.242,63	25.630	25.757	25.886
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	19.617	19.211	18.646,53	19.715	19.814	19.913
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	392	384	315,89	394	396	398
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	3.923	3.842	3.719,79	3.943	3.962	3.982
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	1.570	1.537	1.560,42	1.578	1.585	1.593
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	13.000	- 5.201,00	0	0	0
	-	• 64600000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	0	13.000	- 3.553,00	0	0	0
	-	• 64610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	0	0	- 1.648,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.204	27.613	26.811,04	24.204	24.204	24.204
	-	• 60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	385	450	356,65	385	385	385
	-	• 67200000 Lizenzen und Konzessionen	385	450	0,00	385	385	385
	-	• 67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	5.400	6.000	8.570,74	5.400	5.400	5.400
	-	• 67810000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	0	0	173,96	0	0	0
	-	• 67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	450	1.000	0,00	450	450	450
	-	• 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	225	540	0,00	225	225	225
	-	• 68200000 Porto und Versandkosten	0	0	3,45	0	0	0

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.02 Innere Verwaltung, allgemeine Rechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 68500000	Reisekosten	34	40	25,00	34	34	34
	- • 68800000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	675	900	0,00	675	675	675
	- • 69100000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	16.650	18.233	17.681,24	16.650	16.650	16.650
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		49.706	65.587	45.852,67	49.834	49.961	50.090
20	= Verwaltungsergebnis		-46.106	- 64.987	- 41.846,35	-46.234	-48.361	-48.490
24	= Ordentliches Ergebnis		-46.106	- 64.987	- 41.846,35	-46.234	-48.361	-48.490
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-46.106	- 64.987	- 41.846,35	-46.234	-48.361	-48.490
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		0	120	0,00	0	0	0
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	0	120	0,00	0	0	0
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		0	- 120	0,00	0	0	0
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-46.106	- 65.107	- 41.846,35	-46.234	-48.361	-48.490

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.03 Zentrale Organisations- u. Verwaltungsdienstleistungen

Produkt	11.1.03	Zentrale Organisations- u. Verwaltungsdienstleistungen
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

Zentrale Beschaffung und Verwaltung von Wirtschaftsgütern für den Verwaltungs-/Bürobedarf, Bereitstellung und Wartung von Fax- und Telefongeräten, Arbeitssicherheitstechnischer Dienst, Betriebsärztlicher Dienst, Archiv, Registratur, Personalrat, allgemeiner Post- und Botendienst, Schwerbehindertenangelegenheiten, zentraler Telekommunikationsdienst, Versicherungen
intern
Organisationspläne, Bedarfsmeldungen, HPVG, Arbeitsmedizinische Vorschriften, Vorschriften des Arbeitsschutzes, SGB, BGB, Versicherungsvorschriften
Externe Unternehmen, Arbeitsmedizinischer- und Betriebsärztlicher Dienst, Versicherungsunternehmen, Unfallkasse Hessen, Berufsgenossenschaften, Personalrat, Schwerbehindertenvertretung
Einheitliches und wirtschaftliches Verwaltungshandeln, Sicherstellung einer termingerechten Versorgung mit Arbeits- und Verbrauchsmaterialien, Wahrnehmung der Interessen der Beschäftigten der Gemeinde Reiskirchen, Gewährleistung von Versicherungsschutz in allen Bereichen
Verwaltung, ausgelagerte Bereiche der Gemeinde Reiskirchen (Kindergärten, BGH, DGH's usw.)
Fachbereich I, Fachdienst Zentrale Verwaltung
Herr Krenschker
Pos. 3: - Konto 54850020 - Hier wird die Erstattung der Sachkosten durch die Gemeindewerke Reiskirchen verbucht. Diese werden 1 x jährlich nach Ende des Jahres abgerechnet. Der Ansatz 2026 wurde an die Zahlen aus der Abrechnung für das Jahr 2024 angepasst. Pos. 13: - Konto 68200000 - Die Portokosten wurden an die in den kommenden Jahren anstehenden Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahl) angepasst.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.03 Zentrale Organisations- u. Verwaltungsdienstleistungen

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.000	1.731,95	1.500	1.500	1.500
	+ • 51000000	öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	1.500	1.000	1.731,95	1.500	1.500	1.500
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.500	7.000	8.313,46	8.500	8.500	8.500
	+ • 54850020	Sachkostenerstattung v. verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	8.500	7.000	8.313,46	8.500	8.500	8.500
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	10.000	8.000	10.045,41	10.000	10.000	10.000
11	-	Personalaufwendungen	219.947	194.318	167.006,43	221.043	222.144	223.251
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	107.532	81.539	66.196,60	108.069	108.609	109.152
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	2.150	1.751	1.332,88	2.161	2.171	2.182
	- • 62900000	sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	480	6.254	4.525,99	482	484	486
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	21.507	18.099	15.039,72	21.614	21.722	21.830
	- • 64200000	Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	71.175	71.175	62.736,11	71.531	71.889	72.248
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	8.603	7.000	5.407,79	8.646	8.689	8.733
	- • 65600000	Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	500	500	500,00	500	500	500
	- • 65990000	übrige sonstige Personalaufwendungen	8.000	8.000	11.267,34	8.040	8.080	8.120
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.446	108.296	107.637,11	103.946	108.446	108.446
	- • 60100000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	7.650	10.000	8.211,58	7.650	7.650	7.650
	- • 60200000	Hilfsstoffe	0	0	121,84	0	0	0
	- • 60550000	Treibstoffe	945	2.250	1.188,87	945	945	945
	- • 60630000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	442,50	0	0	0
	- • 60890000	übriger sonstiger Materialaufwand	154	180	681,92	154	154	154
	- • 61000000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	270	300	300,00	270	270	270
	- • 61640000	Instandhaltung von Kfz	900	540	3.383,62	900	900	900
	- • 61710000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.170	1.170	1.281,34	1.170	1.170	1.170
	- • 61790000	andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.539	1.800	916,51	4.539	4.539	4.539
	- • 67100000	Leasing	2.779	4.500	3.879,75	2.779	2.779	2.779
	- • 67200000	Lizenzen und Konzessionen	462	540	270,00	462	462	462
	- • 67300000	Gebühren	405	450	440,64	405	405	405

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.03 Zentrale Organisations- u. Verwaltungsdienstleistungen

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	19	22	3.523,61	19	19	19
	- • 68100000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	4.950	4.500	5.136,86	4.950	4.950	4.950
	- • 68200000	Porto und Versandkosten	31.500	27.000	25.346,62	27.000	31.500	31.500
	- • 68310000	Datenübertragungskosten	180	162	430,56	180	180	180
	- • 68320000	Telefonkosten	1.260	1.170	2.522,65	1.260	1.260	1.260
	- • 68500000	Reisekosten	77	90	0,00	77	77	77
	- • 68610000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.620	1.440	1.303,05	1.620	1.620	1.620
	- • 68690000	sonstige Aufwendungen für Repräsentation	173	202	0,00	173	173	173
	- • 69010000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.693	1.980	1.068,84	1.693	1.693	1.693
	- • 69090000	Beiträge für sonstige Versicherungen	47.700	50.000	47.186,35	47.700	47.700	47.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		160	160	152,00	160	160	160
	- • 70300000	Kfz-Steuer	160	160	152,00	160	160	160
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		328.553	302.774	274.795,54	325.149	330.750	331.857
20	= Verwaltungsergebnis		-318.553	- 294.774	- 264.750,13	-315.149	-320.750	-321.857
24	= Ordentliches Ergebnis		-318.553	- 294.774	- 264.750,13	-315.149	-320.750	-321.857
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-318.553	- 294.774	- 264.750,13	-315.149	-320.750	-321.857
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		3.250	1.960	3.256,99	3.250	3.250	3.250
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	2.710	400	2.712,02	2.710	2.710	2.710
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	540	1.560	544,97	540	540	540
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-3.250	- 1.960	- 3.256,99	-3.250	-3.250	-3.250
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-321.803	- 296.734	- 268.007,12	-318.399	-324.000	-325.107

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

11.1.03 Zentrale Organisations- u. Verwaltungsdienstleistungen

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	0	18.000	14.072,53	0	0
	• 84383100	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1000,- €	10.000	0	18.000	12.202,05	0	0
	• 84383200	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen mit einer Wertgrenze zwischen 250,- € bis 1.000,- €	0	0	0	1.870,48	0	0
	Summe		**10.000**	**0**	**18.000**	**14.072,53**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-10.000**	**0**	**-18.000**	**- 14.072,53**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**11103-Zentrale Organisations- u. Verwaltungsdienstleistungen - Teilhaushalt: 002 - Innere Verwaltung**									
Maßnahme:	**001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**									
Zentrale Organisations- u. Verwaltungsdienstleistungen - Teilhaushalt: 002 - Innere Verwaltung 001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	14.072,53	18.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**14.072,53**	**18.000**	**10.000**	0	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 14.072,53**	**- 18.000**	**-10.000**	0	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**

11103 001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	
Information	Hier werden hauptsächlich Mittel für die Beschaffung von Büromöbeln etc. für die Verwaltung eingeplant.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.04 Elektronische Datenverarbeitung

Produkt	11.1.04	Elektronische Datenverarbeitung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

Bereitstellung von Hard- und Software und Unterhaltung von EDV-Systemen auf zentralen und dezentralen Rechnersystemen (u.a. Kopiergeräte und Drucker), Anwendungsbetreuung, Internetauftritt der Gemeinde Reiskirchen, Datenschutz, Datensicherung, Schulung der Bediensteten am PC
extern/intern
Dienstvereinbarungen und Dienstanweisungen, Verträge, Organisationspläne, BDSG, HDSG
Rechenzentrum, externe Unternehmen, Datenschutzbeauftragte/r
Sicherstellung einer zielgerichteten und auf die Bedürfnisse der Verwaltung abgestimmten EDV-Ausstattung zur optimalen Unterstützung des Verwaltungshandelns, Aufbau eines E-Government, Sicherung des vorhandenen Datenbestandes
Verwaltung, Bürgerinnen und Bürger, Öffentlichkeit
Fachbereich I, Fachdienst EDV
Herr Krenschker
Pos. 13: - Konto 60890000 - Hier werden u.a. Ersatzteile für die EDV verbucht, welche regelmäßig angeschafft werden (u.a. Monitore, Tastatur, Maus). - Konto 61660000 - Der Ansatz wurde an die voraussichtlichen Kosten angepasst. Zusätzlich wird darauf hingewiesen, dass der Ansatz eine 10%-Kürzung beinhaltet. - Konto 67200000 - Der erhöhte Ansatz beinhaltet u.a. die Lizenzkosten "Office 365" in Höhe von 30.240,- €. Zusätzlich wird darauf hingewiesen, dass der Ansatz eine 10%-Kürzung beinhaltet. - Konto 67900000 - Der Ansatz wurde an die voraussichtlichen Kosten angepasst. Zusätzlich wird darauf hingewiesen, dass der Ansatz eine 10%-Kürzung beinhaltet.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.04 Elektronische Datenverarbeitung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12.000	12.000	10.725,46	12.000	12.000	12.000
	+ • 54850020	Sachkostenerstattung v. verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	10.700	10.700	10.689,46	10.700	10.700	10.700
	+ • 54870000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	1.300	1.300	36,00	1.300	1.300	1.300
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	12.000	12.000	10.725,46	12.000	12.000	12.000
11	-	Personalaufwendungen	132.766	92.653	88.663,38	133.430	134.097	134.768
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	102.128	71.272	68.234,73	102.639	103.152	103.668
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	2.043	1.425	219,29	2.052	2.063	2.074
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	20.425	14.254	14.662,98	20.528	20.630	20.733
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	8.170	5.702	5.546,38	8.211	8.252	8.293
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275.322	267.444	270.602,42	265.322	265.322	265.322
	- • 60890000	übriger sonstiger Materialaufwand	9.720	11.400	24.117,15	9.720	9.720	9.720
	- • 61000000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	2.250	1.500	6.797,26	2.250	2.250	2.250
	- • 61630000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	9.000	9.400	0,00	9.000	9.000	9.000
	- • 61660000	Wartungskosten	196.896	186.744	207.324,49	186.896	186.896	186.896
	- • 67200000	Lizenzen und Konzessionen	38.016	28.600	9.285,17	38.016	38.016	38.016
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	16.290	26.800	19.730,88	16.290	16.290	16.290
	- • 69090000	Beiträge für sonstige Versicherungen	3.150	3.000	3.347,47	3.150	3.150	3.150
14	-	Abschreibungen	54.500	77.000	73.046,69	54.500	54.500	54.500
	- • 66110000	Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	14.500	29.000	29.206,27	14.500	14.500	14.500
	- • 66450000	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	23.000	30.000	25.664,32	23.000	23.000	23.000
	- • 66500000	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	17.000	18.000	18.176,10	17.000	17.000	17.000
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	462.588	437.097	432.312,49	453.252	453.919	454.590
20	=	Verwaltungsergebnis	-450.588	- 425.097	- 421.587,03	-441.252	-441.919	-442.590
24	=	Ordentliches Ergebnis	-450.588	- 425.097	- 421.587,03	-441.252	-441.919	-442.590
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-450.588	- 425.097	- 421.587,03	-441.252	-441.919	-442.590

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.04 Elektronische Datenverarbeitung

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	200	0,00	0	0	0
	- • 93000010 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	0	200	0,00	0	0	0
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	0	- 200	0,00	0	0	0
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-450.588	- 425.297	- 421.587,03	-441.252	-441.919	-442.590

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

11.1.04 Elektronische Datenverarbeitung

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.200	0	71.600	65.121,26	0	0
	• 84383000	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	100.200	0	71.600	0,00	0	0
	• 84383100	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1000,- €	0	0	0	43.404,86	0	0
	• 84383200	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen mit einer Wertgrenze zwischen 250,- € bis 1.000,- €	0	0	0	21.716,40	0	0
	Summe		**100.200**	**0**	**71.600**	**65.121,26**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-100.200**	**0**	**-71.600**	**- 65.121,26**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**11104-Elektronische Datenverarbeitung - Teilhaushalt: 030 - Elektr. Datenverarbeitung**									
Maßnahme:	**001-Ankauf von Hard- und Software**									

Elektronische Datenverarbeitung - Teilhaushalt: 030 - Elektr. Datenverarbeitung 001 Ankauf von Hard- und Software										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	65.121,26	71.600	100.200	0	39.200	39.200	39.200	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**65.121,26**	**71.600**	**100.200**	0	**39.200**	**39.200**	**39.200**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 65.121,26**	**- 71.600**	**-100.200**	0	**-39.200**	**-39.200**	**-39.200**	**0**	**0**

11104 001 Ankauf von Hard- und Software	
Information	Im Haushaltsjahr 2026 werden u.a. für folgende Anschaffungen entsprechende Mittel eingeplant: - Notebooks und Tablets (ca. 18.000,- €) - interaktives Whiteboard mit Kamera (für Videokonferenzen und Projekvorstellungen) für das Sitzungszimmer (Austausch Beamer) (ca. 9.000,- €) - Software Finanzbereich (ca. 11.000,- €) - DMS-Software (ca. 50.000,- €)

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.05 Personalbewirtschaftung/Personalservice

Produkt	11.1.05	Personalbewirtschaftung/Personalservice
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

Durchführung von Maßnahmen zur Personalgewinnung (z. B. Stellenausschreibungen), Beratung und Betreuung der Mitarbeiter/innen und der Fachbereiche in arbeits- und dienstrechtlichen Fragen, Aufbau und Fortschreibung von Personalplanungen (Stellenplan) bzw. die Umsetzung allgemeiner Regelungen für den Personalbereich, Durchführung von Personalentwicklungskonzepten (u.a. Abfindungen), Durchführung von Ausbildungen sowie Betreuung der Auszubildenden/Praktikanten, Organisation und Durchführung von Aus- und Fortbildungsmaßnahmen für die gesamte Verwaltung, Frauenförderplan sowie weitere Instrumente zur Personalentwicklung, Berechnung und Anweisung der Bezüge und sonstigen Leistungen für Beamte, Beschäftigte, Auszubildende, Praktikanten und Versorgungsempfänger
intern
Beamten-, Besoldungs- und Tarifrecht, Sozialversicherungsrecht, Hessische Beihilfeverordnung sowie spezialgesetzliche Vorschriften, Gleitzeitvereinbarung, Stellenplan, Beschlüsse der politischen Gremien, Frauenförderplan, Dienstvereinbarungen und Dienstanweisungen, HPVG
Personalrat, Schwerbehindertenvertretung, Frauenbeauftragte (HGLG), Ausbildungsbeauftragte/r, Fairnessbeauftragte/r, Externe Institutionen
Zeitnahe Sicherstellung der für die jeweilige Aufgabenerfüllung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalausstattung, Ordnungsgemäße Abwicklung und Durchführung von Auswahl- und Stellenbesetzungsverfahren, Angebot bedarfsgerechter Qualifizierungsmaßnahmen, Beratung der Bediensteten in allen das Dienst- und Arbeitsverhältnis betreffenden Fragen
Gemeindevorstand, Gemeindevertretung und Verwaltung
Fachbereich I, Fachdienst Zentrale Verwaltung
Frau Frank
Pos. 3: - Konto 54850200 - Hierbei handelt es sich um die Kostenerstattungen der Personalkosten Gemeindewerke. Pos. 9: - Konto 53300000 - + Pos. 13: - Konto 69090000 - Für die Beihilfeablöseversicherung sowie die Erstattung daraus, werden entsprechende Mittel eingeplant. Anzumerken ist, dass beim Konto 69090000 eine 10%-Kürzung vorgenommen wurde. Pos. 13: - Konto 67900000 - Im Haushaltsjahr 2025 waren für Organisationsuntersuchungen sowie Stellenbewertungen innerhalb der Verwaltung und des Bauhofs entsprechende Mittel eingeplant, so dass der Ansatz im Haushaltsjahr 2026 wieder vermindet werden konnte. - Konto 68800010 bis 68800130 - Die Kosten der Fort- und Weiterbildungen innerhalb der einzelnen Fachbereiche der Verwaltung (68800020, 68800030 und 68800040), den Kindergärten (68800050, 68800060, 68800070, 68800080, 68800090, 68800120) sowie dem Bauhof (68800130) werden ab dem Haushaltsjahr 2026 bei den entsprechenden Produkten der einzelnen Bereiche veranschlagt.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.05 Personalbewirtschaftung/Personalservice

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	280.451	177.790	163.719,54	291.788	303.693	316.192
	+	• 54850020 Sachkostenerstattung v. verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.700	2.900	3.633,26	3.700	3.700	3.700
	+	• 54850200 Kostenerstattungen v. verbundenen Unternehmen, Sondervermögen u. Beteiligungen (GW - Personal)	226.751	174.890	104.604,74	238.088	249.993	262.492
	+	• 54870000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	50.000	0	54.804,03	50.000	50.000	50.000
	+	• 54880000 Kostenerstattungen von übrigen	0	0	677,51	0	0	0
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	70.900	0	907,20	70.900	70.900	70.900
	+	• 53300000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	70.000	0	0,00	70.000	70.000	70.000
	+	• 53920000 Beiträge für stationäre Wahlleistungen	900	0	907,20	900	900	900
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	351.351	177.790	164.626,74	362.688	374.593	387.092
11	-	Personalaufwendungen	408.348	355.766	536.748,12	410.390	412.439	414.503
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	262.148	222.861	229.503,48	263.459	264.776	266.100
	-	• 62000003 Personalbuchungen Überzahlungen	0	0	2.948,69	0	0	0
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	5.243	4.097	1.889,54	5.269	5.295	5.322
	-	• 63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	10.924	14.816	21.165,92	10.978	11.033	11.089
	-	• 63210000 WG Beamte	796	796	1.089,24	800	803	807
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	52.430	40.973	40.590,37	52.692	52.955	53.220
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	20.972	16.388	17.229,16	21.078	21.183	21.289
	-	• 64900000 Beihilfen Bezügebereich	585	585	31.018,30	588	591	594
	-	• 65010000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	15.000	15.000	40.111,31	15.075	15.150	15.226
	-	• 65030000 Aufwendungen für Personalentlassungen	0	0	102.000,00	0	0	0
	-	• 65090000 sonstige Aufwendungen für Personalmaßnahmen	0	0	3.855,60	0	0	0
	-	• 65130000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	250	250	0,00	251	252	253
	-	• 65990000 übrige sonstige Personalaufwendungen	40.000	40.000	45.346,51	40.200	40.401	40.603
12	-	Versorgungsaufwendungen	299.925	250.289	226.349,43	301.425	302.932	304.447
	-	• 64410000 Beihilfen an Versorgungsempfänger	33.000	26.500	55.589,26	33.165	33.331	33.498
	-	• 64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	266.925	223.789	170.760,17	268.260	269.601	270.949

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.05 Personalbewirtschaftung/Personalservice

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		109.431	151.365	93.897,93	109.431	109.431	109.431
	- • 67200000	Lizenzen und Konzessionen	1.077	1.260	0,00	1.077	1.077	1.077
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	27.000	80.000	34.870,78	27.000	27.000	27.000
	- • 68100000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	770	900	1.248,55	770	770	770
	- • 68500000	Reisekosten	34	40	11,20	34	34	34
	- • 68800010	FB I, Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	5.400	2.700	4.491,64	5.400	5.400	5.400
	- • 68800020	FB II, Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	0	1.575	2.489,65	0	0	0
	- • 68800030	FB III, Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	0	4.500	1.168,45	0	0	0
	- • 68800040	FB IV, Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	0	900	6.708,37	0	0	0
	- • 68800050	Kita Reiskirchen, Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	0	7.605	10.509,97	0	0	0
	- • 68800060	Kita Ettingshausen, Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	0	5.355	4.962,62	0	0	0
	- • 68800070	Kita Lindenstruth, Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	0	4.725	3.657,84	0	0	0
	- • 68800080	Kita Saasen, Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	0	7.425	4.301,06	0	0	0
	- • 68800090	Kita Bersrod, Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	0	5.175	3.711,56	0	0	0
	- • 68800100	Personalrat, Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	1.800	1.800	186,00	1.800	1.800	1.800
	- • 68800110	Gesamtverwaltung, Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	7.200	17.700	3.701,55	7.200	7.200	7.200
	- • 68800120	Kita Reisk. "Zwergennest", Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	0	4.905	6.009,62	0	0	0
	- • 68800130	Bauhof, Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	0	1.800	2.802,80	0	0	0
	- • 69090000	Beiträge für sonstige Versicherungen	63.000	0	0,00	63.000	63.000	63.000
	- • 69100000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	3.150	3.000	3.066,27	3.150	3.150	3.150
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		817.704	757.420	856.995,48	821.246	824.802	828.381
20	= Verwaltungsergebnis		-466.353	- 579.630	- 692.368,74	-458.558	-450.209	-441.289
24	= Ordentliches Ergebnis		-466.353	- 579.630	- 692.368,74	-458.558	-450.209	-441.289
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-466.353	- 579.630	- 692.368,74	-458.558	-450.209	-441.289
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		13.120	2.600	13.117,23	13.120	13.120	13.120

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.05 Personalbewirtschaftung/Personalservice

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	12.150	2.600	12.146,35	12.150	12.150	12.150
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	970	0	970,88	970	970	970
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-13.120	- 2.600	- 13.117,23	-13.120	-13.120	-13.120
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-479.473	- 582.230	- 705.485,97	-471.678	-463.329	-454.409

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

11.1.05 Personalbewirtschaftung/Personalservice

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.960	0	9.300	9.032,75	0	0
	• 84484660	Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	12.960	0	9.300	9.032,75	0	0
	Summe		**12.960**	**0**	**9.300**	**9.032,75**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-12.960**	**0**	**-9.300**	**- 9.032,75**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**11105-Personalbewirtschaftung/Personalservice - Teilhaushalt: 002 - Innere Verwaltung**									
Maßnahme:	**001-Versorgungsrücklage Beamte**									
Personalbewirtschaftung/Personalservice - Teilhaushalt: 002 - Innere Verwaltung 001 Versorgungsrücklage Beamte										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	9.032,75	9.300	12.960	0	13.024	13.089	13.154	0	0
6.	**Summe der Auszahlungen**	**9.032,75**	**9.300**	**12.960**	0	**13.024**	**13.089**	**13.154**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 9.032,75**	**- 9.300**	**-12.960**	0	**-13.024**	**-13.089**	**-13.154**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.06 Liegenschafts- u. Gebäudemanagment

Produkt	11.1.06	Liegenschafts- u. Gebäudemanagment
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

Planung und Ausführung von Neu- , Um-, Erweiterungs- und Anbauten, Modernisierung und Sanierung inkl. betriebstechnischer Anlagen von öffentlichen Gebäuden, Erhaltung der Bausubstanz (Unterhaltung und Instandhaltung), Materialbeschaffung bzw. Materialeinkauf (z.B. Heizöl)
extern/intern
Aufträge bzw. Vorgaben der kommunalen Gremien, Allgemeines Bau- und Planungsrecht
Ingenieur- und Planungsbüros, kommunale Gremien, Fachdienste, Genehmigungsbehörden, Notare
Schaffung, Erhaltung und Modernisierung kommunaler Einrichtungen, Verbesserung der Wirtschaftsstruktur
Verwaltung, Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen
Fachbereich III, Fachdienst Liegenschaftsmanagement (Hochbau)
Herr Pohl

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.06 Liegenschafts- u. Gebäudemanagment

Pos. 1:
- Konto 50040000 -
Die Pacht für die unbebauten Grundstücke soll angepasst werden, so dass mit höheren Erträgen zu rechnen ist.

Pos. 7:
- Konto 54200000 -
Es wird mit einem Zuschuss des Bundes für die Heizungsanlage in der Kita "Regenbogen" Bersrod (ca. 20.000,- €) sowie für den Hydraulischen Abgleich (ca. 5.000,- €) gerechnet.

Pos. 13:
- Konto 60510000 -
- Konto 60520000 -
- Konto 60540000 -
- Konto 61000000 -
Der Ansatz wurde an die voraussichtlichen Kosten anhand der Buchwerte angepasst. Anzumerken ist, dass bei den Konten eine 10%-Kürzung vorgenommen wurde.

- Konto 61200000 -
Hier werden u.a. Kosten für statische Untersuchungen, Brandschutzkonzepte sowie Machbarkeitsstudien eingeplant. Der Ansatz 2026 enthält weiterhin Kosten für Energie Monitoring sowie den Hydraulischen Abgleich an gemeindlichen Gebäuden.

- Konto 61610000 -
Der Ansatz beinhaltet u.a. folgende Maßnahmen:
alle Liegenschaften - Beseitigung Mängel aus Arbeitssicherheits- und Brandschutzbegehungen
alle Liegenschaften - Beseitigung Mängel an el. Anlagen
alle Liegenschaften - Instandsetzungs-, Austausch- und Reparaturarbeiten
Bersrod Kita "Regenbogen" - Heizungsanlage
Reiskirchen Bauhof und Feuerwehr - Containeranlagen Versorgung + Entsorgung Umbau

- Konto 61660000 -
Hier werden u.a. für die Prüfung/Wartung der Sicherheitsbeleuchtungsanlagen, der Flucht- und Rettungswege, der Feuerlöscher, der Treppenlifte, der Heizungs- und Blitzschutzanlagen sowie dem TÜV in allen gemeindlichen Liegenschaften entsprechende Aufwendungen eingeplant.

- Konto 67000000 -
Für die Anmietung von Räumlichkeiten für die Nutzung als gemeindliches Archiv werden entsprechende Kosten eingeplant.

Pos. 15:
- Konto 71280000 -
Der Ansatz beinhaltet die Weiterleitung der Erlöse aus den Verträgen mit den Mobilfunkanbietern.

Pos. 18:
- Konto 70200000 -
Der Ansatz beinhaltet die voraussichtlichen Aufwendungen an Grundsteuer nach der Grundsteuerreform.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.06 Liegenschafts- u. Gebäudemanagment

Pos. 29:
- Konto 920000040 -
Dieses Konto beinhaltet die Erträge aus den unter der Pos. 13 verbuchten Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung für Gebäude, die nicht unter dem Produkt 11106 angegliedert sind (z.B. Kindertagesstätten - Produkt 36501, Gemeinschaftseinrichtungen - Produkt 57301etc.).
Siehe hierzu auch die Erläuterungen im Vorbericht zu den internen Leistungsverrechnungen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.06 Liegenschafts- u. Gebäudemanagment

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.700	30.700	31.202,82	40.700	40.700	40.700
	+	• 50030000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	5.700	5.700	6.401,97	5.700	5.700	5.700
	+	• 50040000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	35.000	25.000	24.800,85	35.000	35.000	35.000
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	6.182,43	0	0	0
	+	• 51000000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	0	0	6.182,43	0	0	0
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	9.635	10.835	12.247,09	9.635	9.635	9.635
	+	• 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	0	0	1.127,62	0	0	0
	+	• 54850020 Sachkostenerstattung v. verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	4.800	3.500	4.759,46	4.800	4.800	4.800
	+	• 54850300 Kostenerstattungen v. verbundenen Unternehmen, Sondervermögen u. Beteiligungen (GW - Dienstleistungen)	4.000	1.500	3.972,09	4.000	4.000	4.000
	+	• 54870000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	100	100	0,00	100	100	100
	+	• 54880000 Kostenerstattungen von übrigen	735	5.735	2.387,92	735	735	735
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	25.000	0	0,00	0	0	0
	+	• 54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom	25.000	0	0,00	0	0	0
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	30.500	0	2.533,03	30.500	30.500	30.500
	+	• 54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereic	30.500	0	2.533,03	30.500	30.500	30.500
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	100	100	45,00	100	100	100
	+	• 53990000 andere sonstige betriebliche Erträge	100	100	45,00	100	100	100
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	105.935	41.635	52.210,37	80.935	80.935	80.935
11	-	Personalaufwendungen	288.141	236.586	270.068,70	289.581	291.031	292.486
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	208.928	170.332	191.661,03	209.972	211.022	212.077
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	4.296	3.064	3.496,76	4.317	4.339	4.360
	-	• 62900000 sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	5.805	5.699	0,00	5.834	5.864	5.893
	-	• 63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	8.214	7.428	15.864,84	8.255	8.296	8.338

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.06 Liegenschafts- u. Gebäudemanagment

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 63210000	WG Beamte	317	317	763,32	319	321	323
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	43.527	35.779	41.376,46	43.744	43.963	44.182
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	16.713	13.626	16.906,29	16.797	16.881	16.966
	- • 64900000	Beihilfen Bezügebereich	341	341	0,00	343	345	347
12	- Versorgungsaufwendungen		1.492	1.492	4.200,00	1.499	1.506	1.514
	- • 64500000	Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	1.492	1.492	4.200,00	1.499	1.506	1.514
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.265.809	1.459.589	1.330.360,81	1.095.443	1.096.311	1.096.311
	- • 60000000	Rohstoffe/Material/Vorprodukte	154	180	0,00	154	154	154
	- • 60200000	Hilfsstoffe	923	1.080	0,00	923	923	923
	- • 60300000	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	770	900	22,79	770	770	770
	- • 60302000	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	1.282	1.500	1.693,84	1.282	1.282	1.282
	- • 60510000	Strom	121.500	135.000	139.763,23	115.425	115.425	115.425
	- • 60520000	Gas	149.625	175.000	184.405,89	149.625	149.625	149.625
	- • 60530000	Fernwärme	20.250	22.500	22.496,13	16.160	16.160	16.160
	- • 60540000	Heizöl	99.000	150.000	64.699,55	108.000	108.000	108.000
	- • 60550000	Treibstoffe	1.539	1.800	- 4,47	1.539	1.539	1.539
	- • 60560000	Wasser-Abwasser	45.000	36.000	50.951,89	30.780	30.780	30.780
	- • 60610000	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	13.500	15.000	19.116,97	12.825	12.825	12.825
	- • 60630000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	2.475	2.500	2.823,70	2.138	2.138	2.138
	- • 60690000	sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	405	450	36,14	385	385	385
	- • 60700000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	2.250	900	1.224,70	1.350	1.350	1.350
	- • 60810000	Reinigungsmaterial	18.000	17.500	22.457,40	14.962	14.962	14.962
	- • 60890000	übriger sonstiger Materialaufwand	1.800	4.050	481,95	1.800	1.800	1.800
	- • 61000000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	900	31.500	1.434,92	900	900	900
	- • 61200000	Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	58.500	22.500	35.540,57	19.238	19.238	19.238
	- • 61310000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	0	0	70,00	0	0	0
	- • 61390000	sonstige weitere Fremdleistungen	13.500	19.800	9.680,13	13.500	13.500	13.500

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.06 Liegenschafts- u. Gebäudemanagment

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 61610000	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	342.000	406.500	385.089,76	256.500	256.500	256.500
	- • 61620000	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	1.177	1.377	621,81	1.177	1.177	1.177
	- • 61630000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.800	900	2.805,37	770	770	770
	- • 61640000	Instandhaltung von Kfz	1.800	2.000	1.612,68	1.710	1.710	1.710
	- • 61660000	Wartungskosten	49.500	72.000	48.163,18	49.500	49.500	49.500
	- • 61710000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	15.750	15.000	14.522,00	12.825	12.825	12.825
	- • 61730000	Fremdreinigung	234.000	270.000	243.190,69	234.000	234.000	234.000
	- • 61790000	andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	20.288,32	0	0	0
	- • 67000000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	22.500	12.852	5.800,00	11.782	12.650	12.650
	- • 67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	9.000	5.500	13.444,05	4.702	4.702	4.702
	- • 68310000	Datenübertragungskosten	1.620	0	1.732,07	0	0	0
	- • 68320000	Telefonkosten	3.249	3.800	3.666,72	3.249	3.249	3.249
	- • 68620000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	0	114,24	0	0	0
	- • 68800000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	540	0	0,00	540	540	540
	- • 69000000	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	31.500	31.500	32.096,11	26.932	26.932	26.932
	- • 69010000	Kfz-Versicherungsbeiträge	0	0	318,48	0	0	0
14	- Abschreibungen		87.000	68.600	69.241,17	87.000	87.000	87.000
	- • 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	63.000	47.000	46.911,13	63.000	63.000	63.000
	- • 66300000	Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	1.500	1.500	1.419,79	1.500	1.500	1.500
	- • 66420000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.500	600	930,77	1.500	1.500	1.500
	- • 66430000	Abschreibungen auf Fuhrpark	7.000	7.000	6.516,57	7.000	7.000	7.000
	- • 66450000	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	9.000	8.000	8.217,99	9.000	9.000	9.000
	- • 66500000	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	5.000	4.500	5.244,92	5.000	5.000	5.000
15	- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		2.500	2.500	2.854,87	2.500	2.500	2.500
	- • 71280000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.500	2.500	2.854,87	2.500	2.500	2.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		50.800	8.000	9.137,52	8.000	8.000	8.000

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.06 Liegenschafts- u. Gebäudemanagment

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 70200000	Grundsteuer	50.000	8.000	9.137,52	8.000	8.000	8.000
	- • 70300000	Kfz-Steuer	800	0	0,00	0	0	0
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		1.695.742	1.776.767	1.685.863,07	1.484.023	1.486.348	1.487.811
20	= Verwaltungsergebnis		-1.589.807	- 1.735.132	- 1.633.652,70	-1.403.088	-1.405.413	-1.406.876
24	= Ordentliches Ergebnis		-1.589.807	- 1.735.132	- 1.633.652,70	-1.403.088	-1.405.413	-1.406.876
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0	2.960,40	0	0	0
	+ • 59120000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0	0	2.957,40	0	0	0
	+ • 59909100	sonstige außerordentliche Erträge - Verrechnung	0	0	3,00	0	0	0
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0	34.025,81	0	0	0
	- • 79700000	periodenfremde Aufwendungen	0	0	34.025,81	0	0	0
27	= Außerordentliches Ergebnis		0	0	- 31.065,41	0	0	0
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-1.589.807	- 1.735.132	- 1.664.718,11	-1.403.088	-1.405.413	-1.406.876
29	+ Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen		708.410	641.680	1.293.189,35	708.410	708.410	708.410
	+ • 92000040	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Gebäudeunterhaltung)	542.720	542.720	1.127.500,04	542.720	542.720	542.720
	+ • 92000050	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	165.690	98.960	165.689,31	165.690	165.690	165.690
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		38.060	33.560	38.064,17	38.060	38.060	38.060
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	9.830	17.600	9.832,08	9.830	9.830	9.830
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	28.230	15.960	28.232,09	28.230	28.230	28.230
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		670.350	608.120	1.255.125,18	670.350	670.350	670.350
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-919.457	- 1.127.012	- 409.592,93	-732.738	-735.063	-736.526

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

11.1.06 Liegenschafts- u. Gebäudemanagment

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		385.000	0	980.000	899.652,58	0	0
	• 82081155	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land - HESSENKASSE	0	0	0	896.694,18	0	0
	• 82282100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	385.000	0	980.000	0,00	0	0
	• 82283100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	0	0	0	2.958,40	0	0
	Summe		**385.000**	**0**	**980.000**	**899.652,58**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000	0	65.000	15.701,49	0	0
	• 84182100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.000	0	60.000	2.025,97	0	0
	• 84285100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	8.446,62	0	0
	• 84383100	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1000,- €	2.500	0	0	4.850,00	0	0
	• 84383200	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen mit einer Wertgrenze zwischen 250,- € bis 1.000,- €	2.500	0	5.000	378,90	0	0
	Summe		**20.000**	**0**	**65.000**	**15.701,49**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**365.000**	**0**	**915.000**	**883.951,09**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**11106-Liegenschafts- u. Gebäudemanagment - Teilhaushalt: 019 - Liegenschaftsverwaltung**									
Maßnahme:	**004-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**									

Liegenschafts- u. Gebäudemanagment - Teilhaushalt: 019 - Liegenschaftsverwaltung 004 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	5.228,90	5.000	5.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**5.228,90**	**5.000**	**5.000**	0	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 5.228,90**	**- 5.000**	**-5.000**	0	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**

11106 004 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	
Information	Hier werden die Ersatzbeschaffungen von Maschinen und Werkzeugen für die Hausmeister verbucht. Der Ansatz 2026 beinhaltet zusätzlich die Anschaffung eines Wasserspenders für die Verwaltung.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**11106-Liegenschafts- u. Gebäudemanagment - Teilhaushalt: 019 - Liegenschaftsverwaltung**									
Maßnahme:	**005-Erwerb von Fahrzeugen**									
Liegenschafts- u. Gebäudemanagment - Teilhaushalt: 019 - Liegenschaftsverwaltung 005 Erwerb von Fahrzeugen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	2.958,40	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**2.958,40**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
7.	**Saldo**	**2.958,40**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**11106-Liegenschafts- u. Gebäudemanagment - Teilhaushalt: 019 - Liegenschaftsverwaltung**									
Maßnahme:	**006-Einnahmen aus Grundstücksveräußerungen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	980.000	385.000	0	230.000	10.000	10.000	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**980.000**	**385.000**	0	**230.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
7.	**Saldo**	**0,00**	**980.000**	**385.000**	0	**230.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**

11106 006 Einnahmen aus Grundstücksveräußerungen	
Information	Der Haushaltsansatz 2026 beinhaltet den Verkauf von Grundstücken aus den Baugebieten "Am Nonn" Reiskirchen, "Alte Straße" in Lindenstruth sowie "Die Beune" in Burkhardsfelden.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**11106-Liegenschafts- u. Gebäudemanagment - Teilhaushalt: 019 - Liegenschaftsverwaltung**									
Maßnahme:	**008-Grundstückserwerb**									

Liegenschafts- u. Gebäudemanagment - Teilhaushalt: 019 - Liegenschaftsverwaltung 008 Grundstückserwerb										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.025,97	60.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**2.025,97**	**60.000**	**15.000**	0	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 2.025,97**	**- 60.000**	**-15.000**	0	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**0**	**0**

11106 008 Grundstückserwerb	
Information	Der Haushaltsansatz 2025 beinhaltete zusätzliche Kosten für den Ankauf von Grundstücken aus dem Tauschvertrag mit der BRD im Zuge des Ausbaus der A5, so dass der Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2026 wieder vermindert werden konnte.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**11106-Liegenschafts- u. Gebäudemanagment - Teilhaushalt: 019 - Liegenschaftsverwaltung**									
Maßnahme:	**010-Sanierung der Gemeindeverwaltung Reiskirchen**									
Liegenschafts- u. Gebäudemanagment - Teilhaushalt: 019 - Liegenschaftsverwaltung 010 Sanierung der Gemeindeverwaltung Reiskirchen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	896.694,18	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**896.694,18**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.446,62	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**8.446,62**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**888.247,56**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.07 Haushalts- u. Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen

Produkt	11.1.07	Haushalts- u. Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

Haushalts- und Finanzplanung, Budgetierung, Überwachung des Haushalts- und Budgetvollzugs, Allgemeine Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen, Zentrale Anordnungsstelle, Controlling, Beteiligungsmanagement, Führung der Anlagenbuchhaltung und der Kosten- und Leistungsrechnung, Schuldenmanagement, Steuerverwaltung
intern
HGO, GemHVO, Haushaltssatzung, Hauptsatzung
Fachdienste, politische Gremien, Revision des Landkreises Gießen, Aufsichtsbehörde
Aufstellung eines ausgeglichenen und genehmigungsfähigen Haushaltsplanes entsprechend den Vorschriften der GemHVO, zeitnahe Überwachung des Haushalts- und Budgetvollzuges, Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftliche Aufgabenerfüllung
Politische Gremien, Verwaltungsführung, Verwaltung, Aufsichtsbehörden, Bürgerinnen und Bürger
Fachbereich II, Fachdienst Finanzmanagement
Herr Hofmann
Pos. 13: - Konto 67710000 - Für die Erstellung des Jahresabschlusses 2025 (ca. 8.000,- €) sowie der Prüfung der Jahresrechnungen 2024 (ca. 10.000,- €) werden entsprechende Kosten eingeplant. - Konto 67720000 - Für anfallende Steuerberatungskosten bei der Einführung/Umsetzung "Umsatzsteuer 2b" bei der Gemeinde Reiskirchen werden entsprechende Kosten eingeplant.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.07 Haushalts- u. Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70	50	65,00	70	70	70
	+ • 51000000	öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	70	50	65,00	70	70	70
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.200	2.800	3.160,88	3.200	3.200	3.200
	+ • 54850020	Sachkostenerstattung v. verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.200	2.800	3.160,88	3.200	3.200	3.200
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	10	10	0,00	10	10	10
	+ • 53990000	andere sonstige betriebliche Erträge	10	10	0,00	10	10	10
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	3.280	2.860	3.225,88	3.280	3.280	3.280
11	-	Personalaufwendungen	289.666	274.417	232.947,97	291.114	292.570	294.032
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	216.509	208.552	170.715,97	217.592	218.680	219.773
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	4.331	3.672	2.773,65	4.352	4.374	4.395
	- • 63000000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	7.282	9.878	10.246,68	7.318	7.355	7.392
	- • 63210000	WG Beamte	530	530	483,84	533	536	539
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	43.303	36.711	34.546,33	43.519	43.737	43.955
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	17.321	14.684	14.181,50	17.408	17.494	17.582
	- • 64900000	Beihilfen Bezügebereich	390	390	0,00	392	394	396
12	-	Versorgungsaufwendungen	43.234	77.981	48.131,00	44.069	44.921	45.789
	- • 64500000	Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	1.981	1.981	2.256,00	1.991	2.001	2.011
	- • 64600000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	41.253	76.000	40.523,00	42.078	42.920	43.778
	- • 64610000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	0	0	5.352,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.625	46.400	37.131,01	32.475	30.675	30.675
	- • 60100000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	0	0	78,01	0	0	0
	- • 67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	21.000	40.000	35.783,00	21.000	21.000	21.000
	- • 67720000	Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	4.500	2.000	0,00	1.800	0	0
	- • 67730000	Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches	900	500	0,00	450	450	450

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.07 Haushalts- u. Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	1.800	2.500	416,50	1.800	1.800	1.800
	- • 68100000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	900	1.200	741,50	900	900	900
	- • 68500000	Reisekosten	135	100	112,00	135	135	135
	- • 68800000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	6.300	0	0,00	6.300	6.300	6.300
	- • 69930000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	90	100	0,00	90	90	90
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		368.525	398.798	318.209,98	367.658	368.166	370.496
20	= Verwaltungsergebnis		-365.245	- 395.938	- 314.984,10	-364.378	-364.886	-367.216
24	= Ordentliches Ergebnis		-365.245	- 395.938	- 314.984,10	-364.378	-364.886	-367.216
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-365.245	- 395.938	- 314.984,10	-364.378	-364.886	-367.216
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-365.245	- 395.938	- 314.984,10	-364.378	-364.886	-367.216

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.08 Kassen- und Vollstreckungswesen

Produkt	11.1.08	Kassen- und Vollstreckungswesen
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens, Abwicklung des gesamten gemeindlichen Zahlungsverkehrs (auch für den Eigenbetrieb Gemeindewerke Reiskirchen), Prüfung und Verwaltung der Belege, wirtschaftliche Verwaltung der Kassenmittel, Verwahrungen, Zwangsweise Beitreibung öffentlich- rechtlicher und privater Geldforderungen im Rahmen des amtlichen Mahn- und Beitreibungsverfahren
extern/intern
HGO, AO, GemKVO, GemHVO, Haushaltssatzung, HessVwVfG, ZVG, VerVollstrG
Fachdienste, Revision des Landkreises Gießen, Zahlungspflichtige, Landkreis Gießen als Vollstreckungsbehörde, Dritte, Gerichte
Zügige und zeitnahe Realisierung der Einnahmen und Ausgaben, sichere und wirtschaftliche Anlage nicht benötigter Kassenmittel, rechtzeitige und vollständige Mahnung aller fällig gewordenen Geldforderungen und bei Nichtrealisierung Einleitung der Zwangsvollstreckung
Verwaltung, Zahlungsempfänger, Zahlungspflichtige
Fachbereich II, Fachdienst Gemeindekasse
Frau Glatthaar
Pos. 21: - Konto 57610000 - Der Ansatz wurde an die tatsächlichen Erträge angepasst.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.08 Kassen- und Vollstreckungswesen

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		150	150	50,00	150	150	150
	+ • 51000000	öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	150	150	50,00	150	150	150
3	+ Kostenersatzleistungen und -erstattungen		1.400	1.200	1.276,00	1.400	1.400	1.400
	+ • 54850020	Sachkostenerstattung v. verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	1.400	1.200	1.276,00	1.400	1.400	1.400
9	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.000	700	1.027,64	1.000	1.000	1.000
	+ • 53090000	sonstige Nebenerlöse	1.000	700	1.027,64	1.000	1.000	1.000
10	= Summe der ordentlichen Erträge		2.550	2.050	2.353,64	2.550	2.550	2.550
11	- Personalaufwendungen		151.517	143.020	129.778,04	152.276	153.038	153.802
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	116.553	110.015	99.057,94	117.136	117.722	118.311
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	2.330	2.200	1.462,37	2.342	2.354	2.365
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	23.310	22.004	21.208,42	23.427	23.544	23.662
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	9.324	8.801	8.049,31	9.371	9.418	9.464
12	- Versorgungsaufwendungen		0	11.000	- 164.488,00	0	0	0
	- • 64600000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	0	11.000	- 161.255,00	0	0	0
	- • 64610000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	0	0	- 3.233,00	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		17.644	15.740	16.060,14	17.644	17.644	17.644
	- • 67500000	Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	8.100	9.000	9.301,33	8.100	8.100	8.100
	- • 67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	1.154	1.350	1.106,00	1.154	1.154	1.154
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	4.950	4.500	5.546,61	4.950	4.950	4.950
	- • 68100000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	269	315	0,00	269	269	269
	- • 68500000	Reisekosten	39	45	26,20	39	39	39
	- • 68800000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	2.700	0	0,00	2.700	2.700	2.700
	- • 69100000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	72	80	80,00	72	72	72

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.08 Kassen- und Vollstreckungswesen

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 69930000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	360	450	0,00	360	360	360
14	- Abschreibungen		1.300	1.300	75,00	1.300	1.300	1.300
	- • 66710000	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	500	500	0,00	500	500	500
	- • 66710100	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit (Ausbuchung Nebenforderungen)	300	300	75,00	300	300	300
	- • 66720000	Einzelwertberichtigungen	500	500	0,00	500	500	500
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		170.461	171.060	- 18.574,82	171.220	171.982	172.746
20	= Verwaltungsergebnis		-167.911	- 169.010	20.928,46	-168.670	-169.432	-170.196
21	+ Finanzerträge		48.550	39.550	46.080,00	48.550	48.550	48.550
	+ • 57610000	Säumniszuschläge	38.000	30.000	35.991,00	38.000	38.000	38.000
	+ • 57620000	Mahngebühren	10.000	9.000	9.455,00	10.000	10.000	10.000
	+ • 57640000	Stundungszinsen	550	550	634,00	550	550	550
22	- Finanzaufwendungen		700	700	1.074,88	700	700	700
	- • 77900000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	700	700	1.074,88	700	700	700
23	= Finanzergebnis		47.850	38.850	45.005,12	47.850	47.850	47.850
24	= Ordentliches Ergebnis		-120.061	- 130.160	65.933,58	-120.820	-121.582	-122.346
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-120.061	- 130.160	65.933,58	-120.820	-121.582	-122.346
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-120.061	- 130.160	65.933,58	-120.820	-121.582	-122.346

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.10 Leistungen des Bauhofes

Produkt	11.1.10	Leistungen des Bauhofes
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

Technische Dienstleistungen bei der Bereitstellung der kommunalen Produkte, Fuhrpark
extern/intern
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Verwaltung
Fachdienste, gemeindliche Gremien, externe Unternehmen
Termingerechte, wirtschaftliche, flexible und zuverlässige Unterstützung bei der Produktherstellung der Gemeinde Reiskirchen, Reparatur und Instandhaltung gemeindlicher Einrichtungen und Flächen, Ausführung von Serviceleistungen für die Einwohnerschaft der Gemeinde Reiskirchen
Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, Vereine, Allgemeinheit
Fachbereich III, Fachdienst Tiefbau und Bauhof
Herr Schmidt
Pos. 3: - Konto 54850020 - Hier wird die Erstattung der Sachkosten durch die Gemeindewerke Reiskirchen verbucht. Diese werden 1 x jährlich nach Ende des Jahres abgerechnet. Der Ansatz 2026 wurde an die Zahlen aus der Abrechnung für das Jahr 2024 angepasst. Pos. 13: - Konto 61390000 - Bei diesem Konto werden u.a. die Kosten für Kurz- und Langzeitmieten von Fahrzeugen und Arbeitsmaschinen verbucht. Der Ansatz enthält u.a. Kosten für folgende Fahrzeuge: Kehrmaschine, Traktor, Kleintraktor und Bagger - Konto 61640000 - Der Ansatz wurde an die tatsächlichen Aufwendungen angepasst. - Konto 69010000 - Der Ansatz wurde an die tatsächlichen Aufwendungen angepasst. Pos. 30: - Konto 93000040 - Dieses Konto beinhaltet die Aufwendungen der unter Pos. 13 im Produkt 11106 "Liegenschafts- und Gebäudemanagement" verbuchten Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung für die in diesem Produkt zugeordneten Gebäude. Der Ertrag hierzu wird im Produkt 11106 unter dem Konto 92000040 abgebildet. Siehe hierzu auch die Erläuterungen im Vorbericht zu den Internen Leistungsverrechnungen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.10 Leistungen des Bauhofes

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	59.492	56.440	52.966,65	59.492	59.492	59.492
	+	• 54830100 Kostenerstattungen (Lohnkosten)	8.592	6.240	8.592,00	8.592	8.592	8.592
	+	• 54850000 Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sonder vermögen und Beiteiligungen	6.400	6.400	0,00	6.400	6.400	6.400
	+	• 54850020 Sachkostenerstattung v. verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	43.800	43.600	43.769,16	43.800	43.800	43.800
	+	• 54880000 Kostenerstattungen von übrigen	700	200	605,49	700	700	700
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	0	0	406.462,50	0	0	0
	+	• 54210055 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - HESSENKASSE	0	0	406.462,50	0	0	0
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	200	12.860,17	1.000	1.000	1.000
	+	• 53090000 sonstige Nebenerlöse	0	0	6.124,74	0	0	0
	+	• 53300000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	1.000	200	6.735,43	1.000	1.000	1.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	60.492	56.640	472.289,32	60.492	60.492	60.492
11	-	Personalaufwendungen	1.016.290	1.023.731	900.285,60	1.021.372	1.026.480	1.031.614
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	776.417	788.375	683.083,15	780.299	784.201	788.123
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	13.606	13.522	9.023,40	13.674	13.743	13.811
	-	• 63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	8.214	7.428	3.777,24	8.255	8.296	8.338
	-	• 63210000 WG Beamte	317	317	181,68	319	321	323
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	155.283	152.676	149.828,28	156.059	156.839	157.623
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	62.112	61.072	54.391,85	62.423	62.735	63.049
	-	• 64900000 Beihilfen Bezügebereich	341	341	0,00	343	345	347
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.492	1.492	31.373,00	1.499	1.506	1.514
	-	• 64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	1.492	1.492	2.004,00	1.499	1.506	1.514
	-	• 64620000 Zuführung zur Altersteilzeitrückstellung	0	0	29.369,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	293.026	299.139	328.077,37	292.846	292.846	292.846
	-	• 60200000 Hilfsstoffe	1.800	2.340	270,65	1.800	1.800	1.800
	-	• 60300000 Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	4.950	4.500	5.524,39	4.950	4.950	4.950

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.10 Leistungen des Bauhofes

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 60302000	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	346	405	121,12	346	346	346
	- • 60520000	Gas	385	450	0,00	385	385	385
	- • 60550000	Treibstoffe	34.200	37.800	38.844,21	34.200	34.200	34.200
	- • 60630000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	6.840	8.000	8.803,08	6.840	6.840	6.840
	- • 60690000	sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	9.234	10.800	13.972,75	9.234	9.234	9.234
	- • 60700000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	25.200	25.000	33.991,07	25.200	25.200	25.200
	- • 60810000	Reinigungsmaterial	308	360	0,00	308	308	308
	- • 60890000	übriger sonstiger Materialaufwand	720	1.000	886,66	540	540	540
	- • 61390000	sonstige weitere Fremdleistungen	142.749	144.400	135.492,26	142.749	142.749	142.749
	- • 61630000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	3.874,67	0	0	0
	- • 61640000	Instandhaltung von Kfz	34.200	27.000	57.545,26	34.200	34.200	34.200
	- • 61660000	Wartungskosten	346	405	480,76	346	346	346
	- • 61710000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	346	405	0,00	346	346	346
	- • 61790000	andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	34	40	360,10	34	34	34
	- • 67300000	Gebühren	193	225	220,32	193	193	193
	- • 67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	385	450	0,00	385	385	385
	- • 67730000	Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches	0	5.000	0,00	0	0	0
	- • 68100000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	139	162	146,90	139	139	139
	- • 68310000	Datenübertragungskosten	83	97	733,89	83	83	83
	- • 68320000	Telefonkosten	2.232	2.000	2.476,33	2.232	2.232	2.232
	- • 68620000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	0	75,57	0	0	0
	- • 68800000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	4.140	0	0,00	4.140	4.140	4.140
	- • 69010000	Kfz-Versicherungsbeiträge	24.196	28.300	22.196,71	24.196	24.196	24.196
	- • 69090000	Beiträge für sonstige Versicherungen	0	0	2.060,67	0	0	0
14	- Abschreibungen		68.600	62.600	60.858,10	68.600	68.600	68.600
	- • 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	4.300	4.300	4.241,48	4.300	4.300	4.300

Teilergebnishaushalt
-EUR-

11.1.10 Leistungen des Bauhofes

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 66300000	Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	2.800	2.800	2.707,25	2.800	2.800	2.800
	- • 66420000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	5.000	4.000	4.390,19	5.000	5.000	5.000
	- • 66430000	Abschreibungen auf Fuhrpark	47.000	42.000	39.853,56	47.000	47.000	47.000
	- • 66430077	Abschreibungen auf Fuhrpark - KIP	4.000	4.000	4.026,17	4.000	4.000	4.000
	- • 66450000	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	500	500	284,05	500	500	500
	- • 66500000	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	5.000	5.000	5.355,40	5.000	5.000	5.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.500	3.500	3.723,26	3.500	3.500	3.500
	- • 70300000	Kfz-Steuer	3.500	3.500	3.723,26	3.500	3.500	3.500
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		1.382.908	1.390.462	1.324.317,33	1.387.817	1.392.932	1.398.074
20	= Verwaltungsergebnis		-1.322.416	- 1.333.822	- 852.028,01	-1.327.325	-1.332.440	-1.337.582
24	= Ordentliches Ergebnis		-1.322.416	- 1.333.822	- 852.028,01	-1.327.325	-1.332.440	-1.337.582
25	+ Außerordentliche Erträge		500	500	7.923,20	500	500	500
	+ • 59120000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	500	500	7.923,20	500	500	500
27	= Außerordentliches Ergebnis		500	500	7.923,20	500	500	500
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-1.321.916	- 1.333.322	- 844.104,81	-1.326.825	-1.331.940	-1.337.082
29	+ Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen		815.100	651.620	875.394,19	815.100	815.100	815.100
	+ • 92000010	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	809.000	645.320	869.316,34	809.000	809.000	809.000
	+ • 92000030	Sacherträge aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	6.100	6.300	6.077,85	6.100	6.100	6.100
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		10.000	10.420	39.288,43	10.000	10.000	10.000
	- • 93000040	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Gebäudeunterhaltung)	10.000	10.000	39.288,43	10.000	10.000	10.000
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	0	420	0,00	0	0	0
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		805.100	641.200	836.105,76	805.100	805.100	805.100
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-516.816	- 692.122	- 7.999,05	-521.725	-526.840	-531.982

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

11.1.10 Leistungen des Bauhofes

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000	0	50.000	7.931,20	0	0
	• 82081100	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	50.000	0	50.000	0,00	0	0
	• 82283100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	0	0	0	7.222,22	0	0
	• 82283200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 €	0	0	0	708,98	0	0
	Summe		**50.000**	**0**	**50.000**	**7.931,20**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		848.500	0	1.210.880	81.589,34	0	0
	• 84285100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	550.000	0	500.000	- 18.048,46	0	0
	• 84383100	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1000,- €	297.500	0	709.380	94.513,96	0	0
	• 84383200	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen mit einer Wertgrenze zwischen 250,- € bis 1.000,- €	1.000	0	1.500	5.123,84	0	0
	Summe		**848.500**	**0**	**1.210.880**	**81.589,34**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-798.500**	**0**	**-1.160.880**	**- 73.658,14**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**11110-Leistungen des Bauhofes - Teilhaushalt: 012 - Bauhof**									
Maßnahme:	**001-Sanierung Bauhof Reiskirchen**									

Leistungen des Bauhofes - Teilhaushalt: 012 - Bauhof 001 Sanierung Bauhof Reiskirchen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**50.000**	**50.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	- 18.048,46	500.000	550.000	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**- 18.048,46**	**500.000**	**550.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**18.048,46**	**- 450.000**	**-500.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

11110 001 Sanierung Bauhof Reiskirchen	
Information	Mit der Einstellung der Haushaltsmittel ist der Umbau und die Sanierung Feuerwehr/Bauhof planerisch sowie auch baulich möglich. Die eingestellten Mittel basieren auf der Kostenschätzung des Gesamtprojektes Umbau und Sanierung Feuerwehr/Bauhof als gemeinsame Einheit. Bei der vorliegenden Kostenschätzung belaufen sich die Gesamtkosten auf ca. 4.000.000,- €, welche anteilig auf den Bauhof sowie die Feuerwehr verteilt werden.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**11110-Leistungen des Bauhofes - Teilhaushalt: 012 - Bauhof**									
Maßnahme:	**002-Erwerb von beweglichen Sachen**									
Leistungen des Bauhofes - Teilhaushalt: 012 - Bauhof 002 Erwerb von beweglichen Sachen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	708,98	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**708,98**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	18.737,54	18.500	8.500	0	16.000	16.000	16.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**18.737,54**	**18.500**	**8.500**	0	**16.000**	**16.000**	**16.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 18.028,56**	**- 18.500**	**-8.500**	0	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**	**0**	**0**

11110 002 Erwerb von beweglichen Sachen	
Information	Der Ansatz beinhaltet die Anschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen wie Werkzeuge, Maschinen, Schränke etc. In 2026 sind unter anderem folgende Anschaffungen geplant: Hydraulikpresse, Schlag-/Stemmhammer, Akku Flex, Akkuschrauber, Akkustemmhammer

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**11110-Leistungen des Bauhofes - Teilhaushalt: 012 - Bauhof**									
Maßnahme:	**003-Erwerb von Fahrzeugen**									
Leistungen des Bauhofes - Teilhaushalt: 012 - Bauhof 003 Erwerb von Fahrzeugen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	7.222,22	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**7.222,22**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	80.900,26	692.380	290.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**80.900,26**	**692.380**	**290.000**	0	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 73.678,04**	**- 692.380**	**-290.000**	0	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**0**

11110 003 Erwerb von Fahrzeugen	
Information	Im Haushaltsjahr 2026 sind unter anderem folgende Anschaffungen vorgesehen: Radlader, Traktor, Kleintraktor (Ankauf des gemieteten Fahrzeuges), Transportanhänger, 3-Seiten-Kipper

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.1.01 Wahlen u. Abstimmungen, allgemeine statistische Angelegenheiten

Produkt	12.1.01	Wahlen u. Abstimmungen, allgemeine statistische Angelegenheiten
Produktgruppe	12.1	Statistik und Wahlen
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, Abstimmungen, Volksabstimmungen, Bürgerentscheide und Bürgerbegehren, Erfüllung von statistischen Verpflichtungen gegenüber dem Statistischen Bundesamt (SBA) und dem Hessischen Statistischen Landesamt (HSL)
extern
Verschiedene Wahlgesetze, HGO, Entschädigungssatzung
Fachdienste, Stat. Bundesamt, Hess. Stat. Landesamt, Kommunalaufsicht, ekom21
Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, Aufstellung von Statistiken
Stat. Bundesamt, Hess. Stat. Landesamt, Kommunalaufsicht, kommunale Gremien (GVO+GVE), Politische Parteien und Wählergruppen, Wahlberechtigte Bevölkerung
Fachbereich IV, Fachdienst Ordnung und Wahlen
Frau Berger
Pos. 3 + Pos. 13: In den nächsten Jahren sind Erstattungen sowie Kosten für folgende Wahlen eingeplant: 2026 = Kommunalwahl + Ausländerbeiratswahl 2028 = Landtagswahl 2029 = Bundestagswahl und Europawahl

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.1.01 Wahlen u. Abstimmungen, allgemeine statistische Angelegenheiten

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	1.000	14.032,98	0	2.000	3.000
	+ • 54800000	Kostenerstattungen vom Bund	0	1.000	0,00	0	1.000	1.500
	+ • 54810000	Kostenerstattungen vom Land	0	0	13.982,98	0	1.000	1.500
	+ • 54880000	Kostenerstattungen von übrigen	0	0	50,00	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	0	1.000	14.032,98	0	2.000	3.000
11	-	Personalaufwendungen	43.327	40.108	36.421,72	43.543	43.761	43.981
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	33.328	30.852	27.952,84	33.495	33.663	33.832
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	666	617	528,68	669	672	675
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	6.666	6.170	5.689,53	6.699	6.732	6.766
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	2.667	2.469	2.250,67	2.680	2.694	2.708
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.523	17.488	23.308,60	5.310	40.023	39.843
	- • 60100000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	7.200	0	40,15	0	7.200	7.200
	- • 60630000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.800	0	0,00	0	1.800	1.800
	- • 60890000	übriger sonstiger Materialaufwand	3.150	0	17,26	0	3.150	3.150
	- • 61000000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	12.200	4.500	11.691,18	0	11.700	11.700
	- • 61310000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	6.300	3.510	6.822,00	0	6.300	6.300
	- • 61660000	Wartungskosten	4.500	4.950	378,90	4.500	4.500	4.500
	- • 67810000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	450	0	0,00	0	450	450
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	630	357	357,00	630	630	450
	- • 68100000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	3.600	162	3.831,08	180	3.600	3.600
	- • 68200000	Porto und Versandkosten	0	3.600	0,00	0	0	0
	- • 68500000	Reisekosten	180	202	12,95	0	180	180
	- • 68620000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	45	45	0,00	0	45	45
	- • 69090000	Beiträge für sonstige Versicherungen	468	162	158,08	0	468	468

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.1.01 Wahlen u. Abstimmungen, allgemeine statistische Angelegenheiten

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	83.850	57.596	59.730,32	48.853	83.784	83.824
20	= Verwaltungsergebnis	-83.850	- 56.596	- 45.697,34	-48.853	-81.784	-80.824
24	= Ordentliches Ergebnis	-83.850	- 56.596	- 45.697,34	-48.853	-81.784	-80.824
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-83.850	- 56.596	- 45.697,34	-48.853	-81.784	-80.824
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.465	420	2.465,62	2.465	2.465	2.465
	- • 93000050 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	2.465	420	2.465,62	2.465	2.465	2.465
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-2.465	- 420	- 2.465,62	-2.465	-2.465	-2.465
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-86.315	- 57.016	- 48.162,96	-51.318	-84.249	-83.289

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.2.01 Maßnahmen d. allgemeinen Sicherheits- u. Ordnungsverwaltung

Produkt	12.2.01	Maßnahmen d. allgemeinen Sicherheits- u. Ordnungsverwaltung
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

Maßnahmen nach dem HSOG und weiterer spezialgesetzlicher Grundlagen zur Sicherung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung nach dem HSOG, Gefahrenabwehr bei Versammlungen u. Demonstrationen sowie in den Bereichen Gesundheitsschutz, Jugendschutz und Umweltordnungsrecht, Obdachlosenangelegenheiten, Wild- und Jagdschäden, Gefahrgutüberwachung
extern
HSOG, OWIG sowie weitere spezialgesetzliche Vorschriften, GefahrenabwehrVO über das Halten und Führen von Hunden (HundeVO)
andere Fachbehörden (z.B. Gesundheitsamt), Polizei, Sachverständige
Beseitigung von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung, Schutz der Öffentlichkeit vor gefährlichen Einflüssen auf die Gesundheit
Allgemeinheit, Personen, die eine Ordnungswidrigkeit begangen haben, Verlierer und Finder von Eigentum, Halter gefährlicher Hunde
Fachbereich IV, Fachdienst Ordnung und Wahlen
Frau Berger
Pos. 2: - Konto 51500000 - Der Ansatz wurde an die zu erwartenden Erträge angepasst.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.2.01 Maßnahmen d. allgemeinen Sicherheits- u. Ordnungsverwaltung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	11.000	4.974,00	5.000	5.000	5.000
	+ • 51000000	öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	1.000	1.000	1.000,00	1.000	1.000	1.000
	+ • 51500000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	4.000	10.000	3.974,00	4.000	4.000	4.000
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	40	40	0,00	40	40	40
	+ • 53090000	sonstige Nebenerlöse	40	40	0,00	40	40	40
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	5.040	11.040	4.974,00	5.040	5.040	5.040
11	-	Personalaufwendungen	22.527	24.512	21.878,89	22.640	22.753	22.868
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	17.329	18.856	16.658,67	17.415	17.502	17.590
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	346	377	268,21	348	350	352
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	3.466	3.771	3.586,99	3.484	3.501	3.519
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	1.386	1.508	1.365,02	1.393	1.400	1.407
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.280	10.031	5.974,65	12.280	12.280	12.280
	- • 60100000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	0	0	81,34	0	0	0
	- • 60890000	übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	40,88	0	0	0
	- • 67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	85	99	0,00	85	85	85
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	7.695	9.000	4.950,42	7.695	7.695	7.695
	- • 68100000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	720	810	902,01	720	720	720
	- • 68500000	Reisekosten	180	122	0,00	180	180	180
	- • 68800000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	3.600	0	0,00	3.600	3.600	3.600
14	-	Abschreibungen	50	50	0,00	50	50	50
	- • 66710000	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	50	50	0,00	50	50	50
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.300	11.900	9.951,69	15.300	15.300	15.300
	- • 71280000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.300	2.300	0,00	2.300	2.300	2.300

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.2.01 Maßnahmen d. allgemeinen Sicherheits- u. Ordnungsverwaltung

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 71720000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	13.000	9.600	9.951,69	13.000	13.000	13.000
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		50.157	46.493	37.805,23	50.270	50.383	50.498
20	= Verwaltungsergebnis		-45.117	- 35.453	- 32.831,23	-45.230	-45.343	-45.458
24	= Ordentliches Ergebnis		-45.117	- 35.453	- 32.831,23	-45.230	-45.343	-45.458
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-45.117	- 35.453	- 32.831,23	-45.230	-45.343	-45.458
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		5.000	1.000	5.011,78	5.000	5.000	5.000
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	5.000	1.000	5.011,78	5.000	5.000	5.000
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-5.000	- 1.000	- 5.011,78	-5.000	-5.000	-5.000
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-50.117	- 36.453	- 37.843,01	-50.230	-50.343	-50.458

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.2.02 Überwachung u. Sicherung des öffentl.Verkehrs, Verkehrslenkung, allg. Verkehrsaufsicht

Produkt	12.2.02	Überwachung u. Sicherung des öffentl.Verkehrs, Verkehrslenkung, allg. Verkehrsaufsicht
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs, verkehrsregelnde Maßnahmen, Verkehrslenkung und Verkehrsregelung, Beförderungserlaubnisse, Sondernutzungen
extern
StVO, StVZO, HStrG, OWIG, VwVfG, Satzung über Erlaubnisse und Gebühren für Sondernutzungen an öffentlichen Straßen, Verordnung über Beförderungsentgelt und Beförderungsbedingungen im Taxenverkehr
Polizei, andere Fachbehörden (z.B. LK Gießen, ASV), Hilfspolizeibeamter
Gewährleistung der Verkehrssicherheit
Einwohner der Gemeinde Reiskirchen, sämtliche Verkehrsteilnehmer, Allgemeinheit, Polizei, Amt für Straßen- und Verkehrswesen (ASV), weitere Fachbehörden
Fachbereich IV, Fachdienst Ordnung und Wahlen
Frau Berger
Pos. 2: - Konto 51000000 - Der Ansatz wurde an die voraussichtlichen Erträge angepasst. - Konto 51500000 - Durch den Einsatz des Geschwindigkeitsmessgerätes wird mit entsprechenden Erträgen gerechnet. Pos. 15: - Konto 71720000 - Für das in Zusammenarbeit mit der Stadt Grünberg angeschaffte Geschwindigkeitsmessgerät inkl. Fahrzeug erhält die Stadt Grünberg einen entsprechenden Zuschuss.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.2.02 Überwachung u. Sicherung des öffentl.Verkehrs, Verkehrslenkung, allg. Verkehrsaufsicht

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130.000	110.000	83.408,32	130.000	130.000	130.000
	+	• 51000000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	30.000	10.000	26.604,50	30.000	30.000	30.000
	+	• 51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	100.000	100.000	56.803,82	100.000	100.000	100.000
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.500	3.000	5.541,21	5.500	5.500	5.500
	+	• 54810000 Kostenerstattungen vom Land	5.500	3.000	5.424,00	5.500	5.500	5.500
	+	• 54880000 Kostenerstattungen von übrigen	0	0	117,21	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	135.500	113.000	88.949,53	135.500	135.500	135.500
11	-	Personalaufwendungen	103.586	87.178	77.904,59	104.105	104.625	105.149
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	79.683	63.059	53.714,94	80.082	80.482	80.885
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	1.593	1.244	1.002,47	1.601	1.609	1.617
	-	• 62900000 sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	0	4.972	5.207,76	0	0	0
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	15.936	12.931	13.206,92	16.016	16.096	16.177
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	6.374	4.972	4.772,50	6.406	6.438	6.470
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.546	12.617	6.639,69	6.503	6.566	6.053
	-	• 60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	0	0	143,28	0	0	0
	-	• 60700000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	2.700	0	288,79	900	720	450
	-	• 60890000 übriger sonstiger Materialaufwand	270	180	175,68	270	270	270
	-	• 61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	3.600	10.800	3.335,83	3.600	3.600	3.600
	-	• 61390000 sonstige weitere Fremdleistungen	0	0	1.278,42	0	0	0
	-	• 61660000 Wartungskosten	770	900	0,00	770	770	770
	-	• 67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	0	0	540,50	0	0	0
	-	• 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	261	292	0,00	261	261	261
	-	• 68320000 Telefonkosten	270	45	299,88	270	270	270
	-	• 68500000 Reisekosten	432	130	473,40	432	432	432
	-	• 68620000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	243	270	103,91	0	243	0
14	-	Abschreibungen	12.500	12.500	12.497,07	12.500	12.500	12.500

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.2.02 Überwachung u. Sicherung des öffentl.Verkehrs, Verkehrslenkung, allg. Verkehrsaufsicht

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 66150000	Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	10.200	10.200	10.203,36	10.200	10.200	10.200
	- • 66300000	Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	2.300	2.300	2.293,71	2.300	2.300	2.300
15	- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		8.000	8.000	0,00	8.000	8.000	8.000
	- • 71720000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	8.000	8.000	0,00	8.000	8.000	8.000
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		132.632	120.295	97.041,35	131.108	131.691	131.702
20	= Verwaltungsergebnis		2.868	- 7.295	- 8.091,82	4.392	3.809	3.798
24	= Ordentliches Ergebnis		2.868	- 7.295	- 8.091,82	4.392	3.809	3.798
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		2.868	- 7.295	- 8.091,82	4.392	3.809	3.798
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		13.040	6.400	13.047,46	13.040	13.040	13.040
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	13.040	6.400	13.047,46	13.040	13.040	13.040
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-13.040	- 6.400	- 13.047,46	-13.040	-13.040	-13.040
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-10.172	- 13.695	- 21.139,28	-8.648	-9.231	-9.242

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

12.2.02 Überwachung u. Sicherung des öffentl.Verkehrs, Verkehrslenkung, allg. Verkehrsaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	102.033,62	0	0
	• 84081200 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV)	0	0	0	102.033,62	0	0
	Summe	**0**	**0**	**0**	**102.033,62**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**- 102.033,62**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**12202-Überwachung u. Sicherung des öffentl.Verkehrs, Verkehrslenkung, allg. Verkehrsaufsicht - Teilhaushalt: 025 - Ordnungsverwaltung**									
Maßnahme:	**001-Beschaffung eines Geschwindigkeitsmessgerätes**									

Überwachung u. Sicherung des öffentl.Verkehrs, Verkehrslenkung, allg. Verkehrsaufsicht - Teilhaushalt: 025 - Ordnungsverwaltung 001 Beschaffung eines Geschwindigkeitsmessgerätes										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	102.033,62	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**102.033,62**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 102.033,62**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.2.03 Gaststättenkonzessionierung u. -überwachung/Gewerbeangelegenheiten

Produkt	12.2.03	Gaststättenkonzessionierung u. -überwachung/Gewerbeangelegenheiten
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

Erteilung und Überwachung von Gaststättenerlaubnissen, Überwachung erlaubnisfreier und -pflichtiger Betriebe, Führung des Gewerberegisters, Erteilung gewerblicher Erlaubnisse
extern
GastG, GewO
Polizei, andere Fachbehörden
Kenntnis über die vorhandenen Gewerbebetriebe als Grundlage für die Überwachungstätigkeit, Gewerbeausübung im Rahmen der Gesetze gewährleisten, Sicherstellung eines ordnungsgemäßen gastronomischen Gaststättenbetriebes
Betreiber und Nutzer von Gaststätten und ähnlichen Einrichtungen, Betreiber von gewerblichen Betrieben sowie deren Kunden, Bürgerinnen und Bürgern, weitere Fachbehörden
Fachbereich IV, Fachdienst Ordnung und Wahlen
Frau Berger
Pos. 2: - Konto 51000000 - Der Ansatz wurde an die voraussichtlichen Erträge angepasst.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.2.03 Gaststättenkonzessionierung u. -überwachung/Gewerbeangelegenheiten

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.000	13.500	27.939,00	21.000	21.000	21.000
	+	• 51000000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	18.000	10.500	21.200,00	18.000	18.000	18.000
	+	• 51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	3.000	3.000	6.739,00	3.000	3.000	3.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	21.000	13.500	27.939,00	21.000	21.000	21.000
11	-	Personalaufwendungen	34.417	34.356	31.453,24	34.590	34.762	34.936
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	26.475	26.428	24.011,13	26.608	26.740	26.874
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	528	528	414,56	531	534	537
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	5.295	5.286	5.097,68	5.322	5.348	5.374
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	2.119	2.114	1.929,87	2.129	2.140	2.151
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	34.417	34.356	31.453,24	34.590	34.762	34.936
20	=	Verwaltungsergebnis	-13.417	- 20.856	- 3.514,24	-13.590	-13.762	-13.936
24	=	Ordentliches Ergebnis	-13.417	- 20.856	- 3.514,24	-13.590	-13.762	-13.936
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-13.417	- 20.856	- 3.514,24	-13.590	-13.762	-13.936
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-13.417	- 20.856	- 3.514,24	-13.590	-13.762	-13.936

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.2.04 Melde-, Pass- u. Ausweisangelegenheiten und Bürgerservice

Produkt	12.2.04	Melde-, Pass- u. Ausweisangelegenheiten und Bürgerservice
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

Führen des Melderegisters, Auskünfte und Auswertungen des Melderegisters, Überwachung der Meldefristen und Ausweispflicht, Leistungen nach dem Melderecht, Beglaubigungen von Abschriften und Unterschriften, Ausstellung von Fischereischeinen, Ausstellung von Ausweisen, Pässen, Lohnsteuerkarten, Parkerleichterungen, Erfassung von Wehrpflichtigen, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten i. V. m. Melde- und Passrecht, Weiterleitung von Anträgen auf Führungszeugnisse und Anfragen aus dem Gewerbezentralregister, Fundbüro, allgemeine Bürgerinformationen
extern/intern
Meldegesetz, PersonalausweisG, PassG, HFischG, § 46 StVO (Parkerleichterung), WaffG, WPflG
Bürgerbüro, Polizei, andere Behörden (z.B. Bundesdruckerei, LK Gießen, OFD/Finanzamt, Versorgungsamt)
Registrierung der Einwohner zur Feststellung und des Nachweises der Identität und ihrer Wohnung, Versorgung aller Deutschen EW mit Dokumenten zum Nachweis ihrer Identität im öffentlichen und privaten Bereich, Sicherstellung des ordnungsgemäßen Lohn- und Kirchensteuerabzuges, Vorbereitung des Integrationsprozesses von Ausländern (deutsche Ausweisdokumente), umfassender Service für den Kunden
Bürgerinnen und Bürger, andere Meldebehörden, weitere Fachdienste der Verwaltung, Allgemeinheit
Fachbereich IV, Fachdienst Bürgerservice, Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus
Frau Berger
Pos. 2: - Konto 51000000 - Der Ansatz wurde an die voraussichtlichen Erträge angepasst. Pos. 13: - Konto 61000000 - Der Ansatz wurde an die voraussichtichen Aufwendungen angepasst.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.2.04 Melde-, Pass- u. Ausweisangelegenheiten und Bürgerservice

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.150	90.150	101.732,66	100.150	100.150	100.150
	+	• 51000000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	100.000	90.000	101.732,66	100.000	100.000	100.000
	+	• 51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	150	150	0,00	150	150	150
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	100.150	90.150	101.732,66	100.150	100.150	100.150
11	-	Personalaufwendungen	162.061	161.352	131.364,31	162.872	163.683	164.502
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	124.664	131.040	101.435,13	125.287	125.912	126.542
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	2.492	2.021	1.848,69	2.505	2.517	2.530
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	24.932	20.208	20.396,28	25.057	25.181	25.307
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	9.973	8.083	7.684,21	10.023	10.073	10.123
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.500	61.850	67.883,72	68.500	68.500	68.500
	-	• 60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	500	1.000	0,00	500	500	500
	-	• 60890000 übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	788,91	0	0	0
	-	• 61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	65.000	60.000	65.969,02	65.000	65.000	65.000
	-	• 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	900	750	1.125,79	900	900	900
	-	• 68500000 Reisekosten	100	100	0,00	100	100	100
	-	• 68800000 Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	2.000	0	0,00	2.000	2.000	2.000
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.500	5.500	5.921,90	5.500	5.500	5.500
	-	• 71700000 sonstige Erstattungen an den Bund	4.000	4.000	4.604,40	4.000	4.000	4.000
	-	• 71710000 sonstige Erstattungen an das Land	1.500	1.500	1.317,50	1.500	1.500	1.500
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	236.061	228.702	205.169,93	236.872	237.683	238.502
20	=	Verwaltungsergebnis	-135.911	- 138.552	- 103.437,27	-136.722	-137.533	-138.352
24	=	Ordentliches Ergebnis	-135.911	- 138.552	- 103.437,27	-136.722	-137.533	-138.352
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-135.911	- 138.552	- 103.437,27	-136.722	-137.533	-138.352
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	640	0,00	0	0	0
	-	• 93000010 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	0	460	0,00	0	0	0

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.2.04 Melde-, Pass- u. Ausweisangelegenheiten und Bürgerservice

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	0	180	0,00	0	0	0
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		0	- 640	0,00	0	0	0
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-135.911	- 139.192	- 103.437,27	-136.722	-137.533	-138.352

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.2.05 Personenstandswesen

Produkt	12.2.05	Personenstandswesen
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

Aufgaben nach dem Personenstandsgesetz und dem Lebenspartnerschaftsgesetz, Lebenspartnerschaften, Beurkundungen von Personenstandsfällen (Geburt, Eheschließung, Sterbefall), Führung des Geburten- u. Sterbebuches, Führen von Heirats- und Familienbüchern, Prüfung der Ehefähigkeit, Durchführung von Eheschließungen, Feststellung der Abstammung (z. B. Vaterschaftsanerkennung), Namensangelegenheiten gem. dem Personenstandsgesetz, dem Bundesvertriebenengesetz und dem Namensänderungsgesetzes, Staatsangehörigkeitswesen
extern
PStG, BGB, GG, EGBGB, BVFG, LPartG, NamÄndG, StAG
andere deutsche Standesämter, ausländische Standesämter, Amts-, Vormundschafts- und Familiengerichte, Oberlandesgericht Frankfurt/Main, Jugendämter, RP Gießen, Landkreis Gießen, diverse deutsche Botschaften
Feststellung und Nachweis von personenenbezogenen Daten, rechtliche Dokumentation des Personenstandes
Heiratswillige, Angehörige von Verstorbenen, Eltern von Neugeborenen, andere Standesämter, natürliche Personen, ausländische Mitbürger, Spätaussiedler u. Vertriebene, Allgemeinheit
Fachbereich IV, Fachdienst Bürgerservice, Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus
Frau Berger

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.2.05 Personenstandswesen

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	15.000	27.657	26.825,53	15.000	15.000	15.000
	+	• 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	15.000	27.657	26.825,53	15.000	15.000	15.000
6	+	Erträge aus Transferleistungen	0	0	500,00	0	0	0
	+	• 54700000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0	0	500,00	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	15.000	27.657	27.325,53	15.000	15.000	15.000
11	-	Personalaufwendungen	69.433	91.433	87.348,74	69.781	70.129	70.481
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	53.410	70.333	66.549,70	53.678	53.946	54.216
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	1.069	1.407	1.257,33	1.073	1.079	1.085
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	10.682	14.066	13.945,96	10.736	10.789	10.843
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	4.272	5.627	5.595,75	4.294	4.315	4.337
17	-	Transferaufwendungen	0	500	500,00	0	0	0
	-	• 72990000 Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte	0	500	500,00	0	0	0
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	69.433	91.933	87.848,74	69.781	70.129	70.481
20	=	Verwaltungsergebnis	-54.433	- 64.276	- 60.523,21	-54.781	-55.129	-55.481
24	=	Ordentliches Ergebnis	-54.433	- 64.276	- 60.523,21	-54.781	-55.129	-55.481
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-54.433	- 64.276	- 60.523,21	-54.781	-55.129	-55.481
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-54.433	- 64.276	- 60.523,21	-54.781	-55.129	-55.481

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.6.01 Brandschutz

Produkt	12.6.01	Brandschutz
Produktgruppe	12.6	Brandschutz
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

Gewährleistung vorbeugender/abwehrender Maßnahmen gegen Brände/Brandgefahren (Aufgaben des Brandschutz) und gegen andere Gefahren (Allgemeine Hilfe), Erstellung von Alarm- und Einsatzplänen, Bereitstellung Löschwasserversorgung. Bedarfs- u. Entwicklungsplanung (Ausstattung/Unterhaltung notwendiger baulicher Anlagen u. Einrichtungen sowie technischer und persönlicher Ausrüstung) Aus- und Fortbildung der Feuerwehreinsatz- und Führungskräfte sowie politischer Entscheidungsträger.
extern
HBKG, Bedarfs- und Entwicklungsplan, Satzung über die FFW, Satzung über Gebühren für den Einsatz
Polizei, Feuerwehren, Gemeindebrandinspektor und dessen Vertreter, Rettungsdienste, Leitstelle, KBI, andere Fachbehörden
Umfassende Hilfeleistungen im Brandfall zur Vermeidung von Schäden und Folgeschäden für Menschen, Tiere, Umwelt und Sacharten
Allgemeinheit, Mitglieder der freiwilligen Feuerwehren
Fachbereich IV, Fachdienst Ordnung und Wahlen
Frau Hessler

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.6.01 Brandschutz

Pos. 13:
- Konto 60630000 -
Für den Austausch von diversen Ersatzteilen im Bereich der kompletten Feuerwehr sowie der Anschaffung von Kleinteilen und Zubehör werden entsprechende Kosten veranschlagt.

- Konto 60700000 -
Neben dem allgemeinen altersbedingten Austausch von Brandschutzjacken und -hosen werden hier auch Kosten für die Anschaffung von Bekleidung aufgrund des Übergangs von der Jugendfeuerwehr in die Einsatzabteilung eingeplant.

- Konto 61660000 -
Hier werden Wartungskosten u.a. für die Atemluft- und Arbeitsluftflaschen, der Hydraulischen Rettungsgeräte, die VDE Elektroprüfung sowie der Sirenenanlagen verbucht.

- Konto 61710000 -
Hier werden die Aufwendungen für die Entsorgung von Schrott PKW´s eingeplant.

- Konto 67730000 -
Für die Durchführung einer Gebührenkalkulation werden im Haushaltsjahr 2026 entsprechende Mittel eingeplant.

- Konto 68800000 -
Hier werden u.a. die Fort- und Weiterbildungskosten für die Feuerwehrsanitäter auf Gemeindeebene (alle Ortsteile), Tierrettung (FFW Reiskirchen), Streckenbegehung bei der BF Gießen sowie eine Pauschale für die Ausbildung Kreisfeuerwehrschule (alle Ortsteile) eingeplant.

Pos. 15:
- Konto 71720000 -
Hier wird die Notrufschaltung des Landkreises Gießen verbucht.

- Konto 71720100 -
Hier wird der Zuschuss für das Fahrzeugkonzept des Landkreises Gießen verbucht.

- Konto 71750000 -
Hier wird die Erstattung des Löschwassers an die Gemeindewerke Reiskirchen verbucht.

Pos. 30:
- Konto 93000040 -
Dieses Konto beinhaltet die Aufwendungen der unter Pos. 13 im Produkt 11106 "Liegenschafts- und Gebäudemanagement" verbuchten Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung für die in diesem Produkt zugeordneten Gebäude. Der Ertrag hierzu wird im Produkt 11106 unter dem Konto 92000040 abgebildet.
Siehe hierzu auch die Erläuterungen im Vorbericht zu den Internen Leistungsverrechnungen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.6.01 Brandschutz

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.500	29.500	25.684,10	29.500	29.500	29.500
	+ • 51100000	öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	29.500	29.500	25.684,10	29.500	29.500	29.500
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.500	6.000	9.529,01	8.500	8.500	8.500
	+ • 54810000	Kostenerstattungen vom Land	0	0	1.599,36	0	0	0
	+ • 54820000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	0	0	47,96	0	0	0
	+ • 54870000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	0	0	217,53	0	0	0
	+ • 54880000	Kostenerstattungen von übrigen	8.500	6.000	7.664,16	8.500	8.500	8.500
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	0	0	406.462,50	0	0	0
	+ • 54210055	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - HESSENKASSE	0	0	406.462,50	0	0	0
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	26.900	26.900	26.741,34	26.900	26.900	26.900
	+ • 54600000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereic	22.000	22.000	21.838,60	22.000	22.000	22.000
	+ • 54600099	Erträge aus Auflösung von Sonderposten- SIP	2.700	2.700	2.700,00	2.700	2.700	2.700
	+ • 54610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	1.600	1.600	1.583,14	1.600	1.600	1.600
	+ • 54690000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	600	600	619,60	600	600	600
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.500	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500
	+ • 53300000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	2.500	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	67.400	64.900	468.416,95	67.400	67.400	67.400
11	-	Personalaufwendungen	110.047	107.924	90.036,45	110.598	111.152	111.707
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	84.652	83.020	68.855,16	85.076	85.501	85.928
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	1.693	1.659	1.039,59	1.701	1.710	1.719
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	16.930	16.604	14.317,29	17.015	17.100	17.185
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	6.772	6.641	5.824,41	6.806	6.841	6.875
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.580	223.467	270.270,29	207.580	207.580	207.580
	- • 60100000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	720	900	1.766,71	720	720	720

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.6.01 Brandschutz

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 60110000	Lehr- und Unterrichtsmittel	810	1.310	471,88	810	810	810
	- • 60200000	Hilfsstoffe	2.160	2.400	440,29	2.160	2.160	2.160
	- • 60300000	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	1.350	2.000	1.306,12	1.350	1.350	1.350
	- • 60302000	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	720	1.390	476,13	720	720	720
	- • 60630000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	18.400	11.482	40.352,98	18.400	18.400	18.400
	- • 60690000	sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	0	0	72,90	0	0	0
	- • 60700000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	27.122	30.050	60.604,67	27.122	27.122	27.122
	- • 60890000	übriger sonstiger Materialaufwand	450	700	0,00	450	450	450
	- • 61390000	sonstige weitere Fremdleistungen	4.500	4.000	1.000,47	4.500	4.500	4.500
	- • 61630000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	22.482	24.980	16.526,04	22.482	22.482	22.482
	- • 61640010	Instandhaltungskosten Einsatzleitwagen (ELW) der FFW	1.980	2.200	1.920,52	1.980	1.980	1.980
	- • 61640020	Instandhaltungskosten Gerätewagen-Logistik (GW-L) der FFW	2.430	2.700	5.476,96	2.430	2.430	2.430
	- • 61640030	Instandhaltungskosten Hilfeleistungslöschfahrzeuge (HLF) der FFW	3.510	3.900	11.783,94	3.510	3.510	3.510
	- • 61640040	Instandhaltungskosten Staffellöschfahrzeuge (StLF) der FFW	3.510	3.900	1.757,34	3.510	3.510	3.510
	- • 61640050	Instandhaltungskosten Löschgruppenfahrzeuge (LF) der FFW	16.650	12.450	13.390,34	16.650	16.650	16.650
	- • 61640060	Instandhaltungskosten Mannschaftstransport- und Mehrzweckfahrzeuge (MTW+MZW) der FFW	13.311	14.390	17.714,12	13.311	13.311	13.311
	- • 61640070	Instandhaltungskosten Tragkaftspritzenfahrzeuge (TSF-W) der FFW	6.615	8.050	4.422,59	6.615	6.615	6.615
	- • 61640080	Feuerwehranhänger allgemein	1.017	1.350	1.020,00	1.017	1.017	1.017
	- • 61640090	Instandhaltungskosten Rüstwagen der FFW	2.250	2.500	3.623,41	2.250	2.250	2.250
	- • 61660000	Wartungskosten	8.190	9.900	2.208,10	8.190	8.190	8.190
	- • 61710000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	3.150	4.000	3.078,93	3.150	3.150	3.150
	- • 61730000	Fremdreinigung	900	800	34,00	900	900	900
	- • 61790000	andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.760	5.240	11.843,71	5.760	5.760	5.760
	- • 67200000	Lizenzen und Konzessionen	0	2.400	0,00	0	0	0
	- • 67730000	Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches	5.000	0	0,00	0	0	0
	- • 67810000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	22.464	24.720	30.307,50	22.464	22.464	22.464

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.6.01 Brandschutz

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	0	0	2.113,72	0	0	0
	- • 68100000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	297	330	446,80	297	297	297
	- • 68310000	Datenübertragungskosten	1.840	2.045	2.894,60	1.840	1.840	1.840
	- • 68320000	Telefonkosten	3.150	3.500	3.589,65	3.150	3.150	3.150
	- • 68500000	Reisekosten	450	500	566,20	450	450	450
	- • 68610000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	450	500	0,00	450	450	450
	- • 68620000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	3.555	3.950	6.229,80	3.555	3.555	3.555
	- • 68690000	sonstige Aufwendungen für Repräsentation	765	850	3.707,03	765	765	765
	- • 68800000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	25.335	32.650	16.934,99	25.335	25.335	25.335
	- • 68900000	sonstige Aufwendungen für Kommunikation	0	0	975,75	0	0	0
	- • 69010000	Kfz-Versicherungsbeiträge	0	0	154,90	0	0	0
	- • 69100000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	1.287	1.430	1.057,20	1.287	1.287	1.287
14	- Abschreibungen		190.100	176.500	180.170,16	190.100	190.100	190.100
	- • 66110000	Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	400	800	780,40	400	400	400
	- • 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	60.500	60.500	60.257,77	60.500	60.500	60.500
	- • 66300000	Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	6.200	6.200	6.115,35	6.200	6.200	6.200
	- • 66420000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	19.000	18.000	17.955,35	19.000	19.000	19.000
	- • 66430000	Abschreibungen auf Fuhrpark	75.000	62.000	65.975,35	75.000	75.000	75.000
	- • 66450000	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	16.000	16.000	14.947,11	16.000	16.000	16.000
	- • 66500000	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	13.000	13.000	14.138,83	13.000	13.000	13.000
15	- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		75.530	83.930	101.399,15	75.530	75.530	75.530
	- • 71280000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	13.080	12.980	12.346,00	13.080	13.080	13.080
	- • 71720000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.600	1.600	1.730,79	1.600	1.600	1.600
	- • 71720100	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV) LK Gießen	19.800	19.800	19.075,78	19.800	19.800	19.800

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.6.01 Brandschutz

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 71750000	sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	25.000	25.000	56.694,84	25.000	25.000	25.000
	- • 71770000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	6.000	6.000	4.737,64	6.000	6.000	6.000
	- • 71780000	sonstige Erstattungen an übrigen	10.050	18.550	6.814,10	10.050	10.050	10.050
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		588.257	591.821	641.876,05	583.808	584.362	584.917
20	= Verwaltungsergebnis		-520.857	- 526.921	- 173.459,10	-516.408	-516.962	-517.517
24	= Ordentliches Ergebnis		-520.857	- 526.921	- 173.459,10	-516.408	-516.962	-517.517
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0	7.903,00	0	0	0
	+ • 59120000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0	0	7.903,00	0	0	0
27	= Außerordentliches Ergebnis		0	0	7.903,00	0	0	0
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-520.857	- 526.921	- 165.556,10	-516.408	-516.962	-517.517
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		61.130	68.260	145.275,57	61.130	61.130	61.130
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	350	6.000	343,86	350	350	350
	- • 93000040	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Gebäudeunterhaltung)	55.000	55.000	139.152,49	55.000	55.000	55.000
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	5.780	7.260	5.779,22	5.780	5.780	5.780
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-61.130	- 68.260	- 145.275,57	-61.130	-61.130	-61.130
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-581.987	- 595.181	- 310.831,67	-577.538	-578.092	-578.647

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

12.6.01 Brandschutz

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		124.100	0	171.000	8.380,00	0	0
	• 82081100	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	122.600	0	171.000	0,00	0	0
	• 82081200	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	1.500	0	0	0,00	0	0
	• 82081800	Einzahlungen aus Investitionszuschüssen von übrigen Bereichen	0	0	0	7.580,00	0	0
	• 82283200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 €	0	0	0	800,00	0	0
	Summe		**124.100**	**0**	**171.000**	**8.380,00**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.311.200	0	1.229.320	139.448,17	0	0
	• 84081200	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV)	0	0	0	0,00	0	0
	• 84285100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	600.000	0	500.000	- 21.626,05	0	0
	• 84383100	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1000,- €	711.200	0	729.320	141.054,66	0	0
	• 84383200	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen mit einer Wertgrenze zwischen 250,- € bis 1.000,- €	0	0	0	20.019,56	0	0
	Summe		**1.311.200**	**0**	**1.229.320**	**139.448,17**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-1.187.100**	**0**	**-1.058.320**	**- 131.068,17**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**12601-Brandschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz**									
Maßnahme:	**001-Beschaffung MTF FFW Reiskirchen**									
Brandschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz 001 Beschaffung MTF FFW Reiskirchen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**100.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**-100.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

12601 001 Beschaffung MTF FFW Reiskirchen	
Information	Notwendige Ersatzbeschaffung, da das bisherige Fahrzeug nach einem Unfall aus wirtschaftlichen Gründen verwertet wurde.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**12601-Brandschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz**									
Maßnahme:	**005-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**									
Brandschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz 005 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0	1.500	0	0	0	0	0	0
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**800,00**	**0**	**1.500**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	61.339,07	129.320	131.200	0	20.000	20.000	20.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**61.339,07**	**129.320**	**131.200**	0	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 60.539,07**	**- 129.320**	**-129.700**	0	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

12601 005 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	
Information	Zu dem in 2026 eingestellten Haushaltsansatz wurde eine detaillierte Aufstellung für die notwendigen Beschaffungen vorgelegt. Es sollen u.a. folgende Vermögensgegenstände angeschafft werden: alle OT´s/Gerätewart: Rollwagen Dekon (12.000,- €), CFK Atemschutzflaschen (54.000,- €), DSX Prüfstation (3.500,- €), Akkuleuchte (3.000,- €), Rettungszylinder (9.000,- €) FFW Reiskirchen: Kompaktaggregat (8.000,- €), Korbtrage (2.000,- €), Wärmebildkamera (2.400,- €) FFW Bersrod: Einsatzstellenbeleuchtung (3.800,- €) FFW Saasen: Kompressor f. Druckluftversorgung (4.000,- €)

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**12601-Brandschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz**									
Maßnahme:	**008-Beschaffung LF FFW Saasen**									
Brandschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz 008 Beschaffung LF FFW Saasen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	7.580,00	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**7.580,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	99.735,15	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**99.735,15**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 92.155,15**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**12601-Brandschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz**									
Maßnahme:	**015-Beschaffung LF 10/6 TH FFW Ettingshausen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0	72.600	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**72.600**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	420.000	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**420.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**-347.400**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

12601 015 Beschaffung LF 10/6 TH FFW Ettingshausen	
Information	Für die Beschaffung eines neues LF 10/6 TH für die Freiwillige Feuerwehr Ettingshausen erhält die Gemeinde Reiskirchen einen Zuschuss durch das Land Hessen.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**12601-Brandschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz**									
Maßnahme:	**019-Beschaffung HLF FFW Reiskirchen**									
Brandschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz 019 Beschaffung HLF FFW Reiskirchen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	121.000	0	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**121.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	600.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**600.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 479.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**12601-Brandschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz**									
Maßnahme:	**024-Sanierung FFW Reiskirchen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**50.000**	**50.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	- 21.626,05	500.000	600.000	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**- 21.626,05**	**500.000**	**600.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**21.626,05**	**- 450.000**	**-550.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

12601 024 Sanierung FFW Reiskirchen	
Information	Siehe hierzu Erläuterungen im Produkt 11110 Maßnahme 001.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**12601-Brandschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz**									
Maßnahme:	**035-Neubau Umkleiden und Sanitärbereich FFW Saasen**									
Brandschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz 035 Neubau Umkleiden und Sanitärbereich FFW Saasen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	25.000	18.000	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**25.000**	**18.000**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	80.000	322.000	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**80.000**	**322.000**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**0**	0	**-80.000**	**-297.000**	**18.000**	**0**	**0**

12601 035 Neubau Umkleiden und Sanitärbereich FFW Saasen	
Information	Im Jahr 2019 wurde das Feuerwehrgerätehaus Saasen vom Prüfdienst mit mangelhaft (rot) bewertet. Für den An- und Umbau der Umkleiden sowie des Sanitärbereiches werden ab dem Haushaltsjahr 2027 entsprechende Mittel eingeplant. Die Gemeinde erhält Zuschüsse vom Land Hessen für den An- und Umbau sowie für die Heizungs- und Lüftungsanlage.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**12601-Brandschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz**									
Maßnahme:	**042-Beschaffung Kommandowagen Leitung Feuerwehr**									

Brandschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz 042 Beschaffung Kommandowagen Leitung Feuerwehr										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	60.000	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**60.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**-60.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

12601 042 Beschaffung Kommandowagen Leitung Feuerwehr	
Information	Für die Beschaffung eines Kommandowagens für den Gemeindebrandinspektor der Gemeinde Reiskirchen werden entsprechende Mittel eingeplant.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.8.01 Zivil- und Katastrophenschutz

Produkt	12.8.01	Zivil- und Katastrophenschutz
Produktgruppe	12.8	Zivil- und Katastrophenschutz
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

Der Zivil- und Katastrophenschutz umfasst alle Maßnahmen zur Vorbereitung auf und Bekämpfung von außerordentlichen Schadensereignissen im Spannungs- oder Verteidigungsfall (Zivilschutz), sowie im Katastrophenfall. Dies beinhaltet auch die Zusammenarbeit mit allen im Katastrophenschutz beteiligten Behörden und Organisationen, die Unterweisung der Bevölkerung im Selbstschutz und den Betrieb eines Warnsystems (Sirenen.)
extern
Hessisches Brand- und Katastrophenschutzgesetz (HBKG), Hessisches Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung (HSOG), Hessische Gemeindeordnung (HGO), Hessisches Rettungdsdienstgesetz (HRD), Satzung der Freiwilligen Feuerwehr Reiskirchen, Gebührensatzung der Freiwilligen Feuerwehr Reiskirchen, Bedarfs- und Entwicklungsplan, Zivilschutzneuordnung des Bundes
Polizei, Feuerwehren, Technisches Hilfswerk, Rettungsdienste, Fachbehörden
Die Beseitigung von Störung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, die Bekämpfung atomarer, biologischer und chemischer Gefahren, die Vorbeugung, Beseitigung und Bewältigung von Naturkatastrophen, die Warnung der Bevölkerung sowie deren Versorgung und Bedarfsdeckung, die Aufrechterhaltung der Verwaltungsfunktion, die zivilmilitärische Zusammenarbeit, der Schutz von Kulturgütern. Die Errichtung eines Verwaltungsstabes für den Katastrophenschutz. Zu den Aufgaben des Verwaltungsstabes gehört die Planung, die Koordinierung, die Veranlassung und Überwachung aller Aktivitäten zur Krisenbewältigung oder zur Gefahrenabwehr.
Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Reiskirchen, Mitglieder der Feuerwehren, Verwaltungsstab, ehrenamtliche Helferinnen und Helfer, öffentliche Einrichtungen, Vereine, Gastronomie, Gewerbe.
Fachbereich IV, Fachdienst Ordnung und Wahlen
Frau Hessler
Pos. 13: - Konto 61630000 - Für die Installation der Notstromaggregate an den vorgesehenen Standorten (Stromanschluss, Herstellung Stellflächen etc.) werden entsprechende Kosten eingeplant.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

12.8.01 Zivil- und Katastrophenschutz

Nr.		Bezeichung		Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		30	30	29,76	30	30	30
	+	• 54810000	Kostenerstattungen vom Land	30	30	29,76	30	30	30
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen		200	0	219,97	200	200	200
	+	• 54600000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereic	200	0	219,97	200	200	200
10	=	Summe der ordentlichen Erträge		230	30	249,73	230	230	230
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.057	4.590	3.201,36	6.057	6.057	6.057
	-	• 60100000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	180	90	231,15	180	180	180
	-	• 60110000	Lehr- und Unterrichtsmittel	0	90	0,00	0	0	0
	-	• 60300000	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	810	900	0,00	810	810	810
	-	• 60550000	Treibstoffe	405	450	0,00	405	405	405
	-	• 60630000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	630	450	246,48	630	630	630
	-	• 61630000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	9.450	900	1.216,66	450	450	450
	-	• 61660000	Wartungskosten	1.620	450	0,00	1.620	1.620	1.620
	-	• 68620000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	90	90	0,00	90	90	90
	-	• 68800000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	360	450	0,00	360	360	360
	-	• 68900000	sonstige Aufwendungen für Kommunikation	1.512	720	1.507,07	1.512	1.512	1.512
14	-	Abschreibungen		8.200	8.200	8.233,65	8.200	8.200	8.200
	-	• 66300000	Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	7.500	7.500	7.500,42	7.500	7.500	7.500
	-	• 66420000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	700	700	733,23	700	700	700
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen		23.257	12.790	11.435,01	14.257	14.257	14.257
20	=	Verwaltungsergebnis		-23.027	- 12.760	- 11.185,28	-14.027	-14.027	-14.027
24	=	Ordentliches Ergebnis		-23.027	- 12.760	- 11.185,28	-14.027	-14.027	-14.027
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-23.027	- 12.760	- 11.185,28	-14.027	-14.027	-14.027
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-23.027	- 12.760	- 11.185,28	-14.027	-14.027	-14.027

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

12.8.01 Zivil- und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	4.800	0,00	0	0
	• 82081100	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	4.800	0,00	0	0
	Summe		**0**	**0**	**4.800**	**0,00**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		500	0	35.000	0,00	0	0
	• 84383100	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1000,- €	500	0	35.000	0,00	0	0
	Summe		**500**	**0**	**35.000**	**0,00**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-500**	**0**	**-30.200**	**0,00**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**12801-Zivil- und Katastrophenschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz**									
Maßnahme:	**001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**									
Zivil- und Katastrophenschutz - Teilhaushalt: 024 - Brand- und Katastrophenschutz 001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	4.800	0	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**4.800**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	35.000	500	0	500	500	500	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**35.000**	**500**	0	**500**	**500**	**500**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 30.200**	**-500**	0	**-500**	**-500**	**-500**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

27.2.01 Büchereien

Produkt	27.2.01	Büchereien
Produktgruppe	27.2	Büchereien
Produktbereich	27	Kulltur und Wissenschaft

Verwaltung der bestehenden Gemeindebüchereien in den Ortsteilen Reiskirchen und Burkhardsfelden, Ausleihung von Büchern und sonstigen Medien
extern
Beschlüsse der politischen Gremien
Leiterinnen der Gemeindebüchereien, Bücherverlage
Benutzerorientierte Förderung des Lesens und des Interesses an Literatur und Kommunikation
Kultur- und Leseinteressierte, Allgemeinheit
Fachbereich I, Fachdienst Zentrale Verwaltung
Herr Krenschker

Teilergebnishaushalt
-EUR-

27.2.01 Büchereien

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+ Kostenersatzleistungen und -erstattungen		0	0	1.000,00	0	0	0
	+ • 54850000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beiteiligungen	0	0	1.000,00	0	0	0
10	= Summe der ordentlichen Erträge		0	0	1.000,00	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.520	2.520	2.526,97	2.520	2.520	2.520
	- • 61310000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	540	540	540,00	540	540	540
	- • 68100000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	1.980	1.980	1.986,97	1.980	1.980	1.980
15	- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		400	400	400,00	400	400	400
	- • 71280000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	400	400	400,00	400	400	400
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		2.920	2.920	2.926,97	2.920	2.920	2.920
20	= Verwaltungsergebnis		-2.920	- 2.920	- 1.926,97	-2.920	-2.920	-2.920
24	= Ordentliches Ergebnis		-2.920	- 2.920	- 1.926,97	-2.920	-2.920	-2.920
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-2.920	- 2.920	- 1.926,97	-2.920	-2.920	-2.920
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-2.920	- 2.920	- 1.926,97	-2.920	-2.920	-2.920

Teilergebnishaushalt
-EUR-

28.1.01 Kulturelle Aktivitäten u. Veranstaltungen, Heimatpflege, Förderung d. Musik

Produkt	28.1.01	Kulturelle Aktivitäten u. Veranstaltungen, Heimatpflege, Förderung d. Musik
Produktgruppe	28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft

Förderung von Vereinen, Verbänden und Institutionen; Pflege partnerschaftlicher Beziehungen zu den Partnergemeinden, Allgemeine Heimatpflege, Vereinsjubiläen, Gemeindechroniken, Förderung des Ehrenamtes
extern
Beschlüsse der politischen Gremien
Fachdienste, Vereine, Verbände und Organisationen
Sicherstellung von vielfältigen kulturellen Angeboten, Förderung des Images und der Attraktivität der Gemeinde Reiskirchen durch erfolgreiche Kulturarbeit, Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements, Erhaltung und Förderung von Beziehungen zu Partnergemeinden
Vereine, Verbände und Institutionen, Allgemeinheit, Bürger/innen
Fachbereich I, Fachdienst Zentrale Verwaltung
Herr Krenschker
Pos. 13: - Konto 68620000 - Der Haushaltsansatz 2025 beinhaltete 6.000,- € für Partnerschaftstreffen, so dass der Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2026 wieder reduziert werden konnte. Pos. 15: - Konto 71280000 - Der Haushaltsansatz 2026 beinhaltet einen Zuschuss (3.000,- €) für die 800-Jahr-Feier des Ortsteiles Hattenrod. Pos. 30: - Konto 93000040 - Dieses Konto beinhaltet die Aufwendungen der unter Pos. 13 im Produkt 11106 "Liegenschafts- und Gebäudemanagement" verbuchten Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung für die in diesem Produkt zugeordneten Gebäude. Der Ertrag hierzu wird im Produkt 11106 unter dem Konto 92000040 abgebildet. Siehe hierzu auch die Erläuterungen im Vorbericht zu den Internen Leistungsverrechnungen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

28.1.01 Kulturelle Aktivitäten u. Veranstaltungen, Heimatpflege, Förderung d. Musik

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.800	10.800	10.800,00	10.800	10.800	10.800
	+ • 50030000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	10.800	10.800	10.800,00	10.800	10.800	10.800
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	63,39	0	0	0
	+ • 54820000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	0	0	27,45	0	0	0
	+ • 54880000	Kostenerstattungen von übrigen	0	0	35,94	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	10.800	10.800	10.863,39	10.800	10.800	10.800
11	-	Personalaufwendungen	17.103	15.678	16.332,29	17.186	17.272	17.359
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	13.156	12.061	12.347,30	13.221	13.287	13.354
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	262	241	279,44	263	264	265
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	2.632	2.412	2.575,28	2.644	2.658	2.672
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	1.053	964	1.130,27	1.058	1.063	1.068
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.737	8.032	1.109,99	1.737	1.737	1.737
	- • 60890000	übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	1.077,99	0	0	0
	- • 68620000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	6.000	0,00	0	0	0
	- • 68690000	sonstige Aufwendungen für Repräsentation	1.710	2.000	0,00	1.710	1.710	1.710
	- • 69100000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	27	32	32,00	27	27	27
14	-	Abschreibungen	3.350	2.850	2.863,94	3.350	3.350	3.350
	- • 66150000	Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	1.000	500	625,00	1.000	1.000	1.000
	- • 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	2.200	2.200	2.117,56	2.200	2.200	2.200
	- • 66420000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	150	150	121,38	150	150	150
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000	19.500	10.179,01	12.000	12.000	12.000
	- • 71280000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	15.000	19.500	10.179,01	12.000	12.000	12.000
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	37.190	46.060	30.485,23	34.273	34.359	34.446
20	=	Verwaltungsergebnis	-26.390	- 35.260	- 19.621,84	-23.473	-23.559	-23.646
24	=	Ordentliches Ergebnis	-26.390	- 35.260	- 19.621,84	-23.473	-23.559	-23.646
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-26.390	- 35.260	- 19.621,84	-23.473	-23.559	-23.646

Teilergebnishaushalt
-EUR-

28.1.01 Kulturelle Aktivitäten u. Veranstaltungen, Heimatpflege, Förderung d. Musik

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		23.930	20.860	26.916,28	23.930	23.930	23.930
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	13.110	9.000	13.108,62	13.110	13.110	13.110
	- • 93000040	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Gebäudeunterhaltung)	10.000	10.000	12.988,27	10.000	10.000	10.000
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	820	1.860	819,39	820	820	820
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-23.930	- 20.860	- 26.916,28	-23.930	-23.930	-23.930
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-50.320	- 56.120	- 46.538,12	-47.403	-47.489	-47.576

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

28.1.01 Kulturelle Aktivitäten u. Veranstaltungen, Heimatpflege, Förderung d. Musik

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	0	2.000	5.000,00	0	0
	• 84081800 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuschüsse an übrige	2.000	0	2.000	5.000,00	0	0
	Summe	**2.000**	**0**	**2.000**	**5.000,00**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**- 5.000,00**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**28101-Kulturelle Aktivitäten u. Veranstaltungen, Heimatpflege, Förderung d. Musik - Teilhaushalt: 003 - Wissenschaft und Kulturpflege**									
Maßnahme:	**001-Zuweisungen an Vereine**									
Kulturelle Aktivitäten u. Veranstaltungen, Heimatpflege, Förderung d. Musik - Teilhaushalt: 003 - Wissenschaft und Kulturpflege 001 Zuweisungen an Vereine										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	5.000,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**5.000,00**	**2.000**	**2.000**	0	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 5.000,00**	**- 2.000**	**-2.000**	0	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

31.5.10 Soziale Einrichtungen für Ältere

Produkt	31.5.10	Soziale Einrichtungen für Ältere
Produktgruppe	31.5	Soziale Einrichtungen
Produktbereich	31	Soziale Hilfen/Soziale Leistungen

Information und Vermittlung im Bereich der Altenhilfe, Bereitstellung und Vermittlung von Kultur- und Bildungsangeboten (u.a. Fahrten, Ausflüge, Besichtigungen usw.), Beratung für ältere Menschen hinsichtlich ihrer persönlichen, sozialen und wirtschaftlichen Situation, Durchführung eines gemeindlichen Seniorennachmittags, Ehrungen, Altersjubiläen, Unterhaltung eines Bürgerbusses.
extern
Beschlüsse der politischen Gremien
Fachdienste, gemeindliche Seniorenbeauftragte, Seniorenbeirat
Für die Bedürfnisse älterer Menschen soll ein qualitativ und quantitativ ausreichendes Leistungsangebot vorgehalten werden, Sicherung der Lebensqualität im Alter
Senioren und deren Familien
Fachbereich IV
Frau Berger
Pos.: 3 - Konto 54880000 - Hier werden die Beiträge für die Teilnahme am Seniorentanz sowie die Erträge aus der Nutzung des Bürgerbusses veranschlagt. Pos. 13: - Konto 60610000 - Für die Arbeiten der Seniorenwerkstatt werden entsprechende Mittel zur Verfügung gestellt. - Konto 69010000 - Für die Unterhaltung eines Bürgerbusses sind entsprechende Kosten eingeplant.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

31.5.10 Soziale Einrichtungen für Ältere

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.000	2.000	2.533,50	2.000	2.000	2.000
	+	• 54880000 Kostenerstattungen von übrigen	2.000	2.000	2.533,50	2.000	2.000	2.000
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	2.000	0	2.450,00	2.000	2.000	2.000
	+	• 54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.000	0	2.450,00	2.000	2.000	2.000
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	200,00	0	0	0
	+	• 53090000 sonstige Nebenerlöse	0	0	200,00	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	4.000	2.000	5.183,50	4.000	4.000	4.000
11	-	Personalaufwendungen	11.948	11.674	9.022,09	12.009	12.070	12.130
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	7.730	7.517	5.681,42	7.769	7.808	7.847
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	154	151	109,15	155	156	157
	-	• 62900000 sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	1.462	1.462	1.275,00	1.470	1.478	1.486
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	1.984	1.942	1.489,66	1.994	2.004	2.013
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	618	602	466,86	621	624	627
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.570	14.660	12.915,78	12.570	12.570	12.570
	-	• 60550000 Treibstoffe	0	0	39,68	0	0	0
	-	• 60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	3.848	4.500	267,78	3.848	3.848	3.848
	-	• 60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	427,03	0	0	0
	-	• 61640000 Instandhaltung von Kfz	0	0	3.882,11	0	0	0
	-	• 61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.350	1.125	1.517,85	1.350	1.350	1.350
	-	• 67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	1.200	1.200,00	0	0	0
	-	• 68500000 Reisekosten	39	45	6,15	39	39	39
	-	• 68620000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	2.520	2.160	2.731,73	2.520	2.520	2.520
	-	• 68690000 sonstige Aufwendungen für Repräsentation	3.616	4.230	1.499,60	3.616	3.616	3.616
	-	• 69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.197	1.400	1.343,85	1.197	1.197	1.197
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.200	800	1.020,00	1.200	1.200	1.200
	-	• 71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.200	800	1.020,00	1.200	1.200	1.200

Teilergebnishaushalt
-EUR-

31.5.10 Soziale Einrichtungen für Ältere

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	25.718	27.134	22.957,87	25.779	25.840	25.900
20	= Verwaltungsergebnis	-21.718	- 25.134	- 17.774,37	-21.779	-21.840	-21.900
24	= Ordentliches Ergebnis	-21.718	- 25.134	- 17.774,37	-21.779	-21.840	-21.900
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-21.718	- 25.134	- 17.774,37	-21.779	-21.840	-21.900
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-21.718	- 25.134	- 17.774,37	-21.779	-21.840	-21.900

Teilergebnishaushalt
-EUR-

33.1.01 Förderung der Wohlfahrtspflege

Produkt	33.1.01	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	33.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktbereich	33	Soziale Hilfen/Soziale Leistungen

Gewährung von Zuschüssen zum Betrieb und der Unterhaltung eines Beratungszentrums für Jugend- und Drogenberatung und für eine psychosoziale Kontakt- und Beratungsstelle (Laubach - Grünberg), an das Netzwerk Tagespflege (der Katholischen Familienbildungsstätte in Buseck) sowie an soziale Dienste, Vereine und Verbände
extern
Beschlüsse der politischen Gremien
Fachdienste, Beratungszentrum Laubach - Grünberg, Kath. Familienbildungsstätte Buseck
Drogen- und Gewaltprävention, Hilfestellung bei der Lösung von psychosozialen Problemen von Jugendlichen, Kindern und jungen Erwachsenen, Verbesserung und Ausweitung der individuellen Tagesbetreuung speziell von Kindern unter 3 Jahren, aber auch von Kindern im Kindergarten- und Schulalter durch Tagespflegepersonen; Gewinnung, Anerkennung, Vermittlung, Beratung sowie Qualifizierung der TPP
Betroffener Personenkreis, Eltern, Interessierte an der Tätigkeit „Tagespflegeperson“
Fachbereich IV
Frau Berger
Pos. 15: - Konto 71710000 - Der Haushaltsansatz 2025 beinhaltete eine Rückzahlung eines erhaltenen Zuschusses an das Land Hessen für das Programm "Sport integriert Hessen", so dass der Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2026 wieder herabgesetzt werden konnte.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

33.1.01 Förderung der Wohlfahrtspflege

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen		2.040	1.969	0,00	2.051	2.061	2.072
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	1.569	1.515	0,00	1.577	1.584	1.592
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	31	30	0,00	31	31	31
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	314	303	0,00	316	318	320
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	126	121	0,00	127	128	129
15	- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		23.300	31.800	20.730,10	23.300	23.300	23.300
	- • 71270000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	2.600	2.600	2.626,10	2.600	2.600	2.600
	- • 71280000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	20.700	21.200	18.104,00	20.700	20.700	20.700
	- • 71710000	sonstige Erstattungen an das Land	0	8.000	0,00	0	0	0
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		25.340	33.769	20.730,10	25.351	25.361	25.372
20	= Verwaltungsergebnis		-25.340	- 33.769	- 20.730,10	-25.351	-25.361	-25.372
24	= Ordentliches Ergebnis		-25.340	- 33.769	- 20.730,10	-25.351	-25.361	-25.372
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-25.340	- 33.769	- 20.730,10	-25.351	-25.361	-25.372
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-25.340	- 33.769	- 20.730,10	-25.351	-25.361	-25.372

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.2.10 Außerschulische Jugendbildung

Produkt	36.2.10	Außerschulische Jugendbildung
Produktgruppe	36.2	Jugendarbeit
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Maßnahmen und Veranstaltungen zur allgemeinen, politischen, musischen, kreativen, sportlichen, kulturellen und sozialen Bildung; Förderung des ehrenamtlichen Engagements junger Menschen in Verbindung mit der Ausbildung zum Erwerb der Jugendleitercard (Juleica); Informationsveranstaltungen zur Drogen- und Gewaltprävention; Regelmäßige (Bildungs-)Angebote im Rahmen des Kinderclubs und des Jungentreffs
extern
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Veranstaltungskalender, SGB VIII
Gemeindevorstand, Jugendpflege, Kinder- und Jugendliche sowie deren Eltern
- Erziehung von Kindern und Jugendlichen zu aktiver Freizeitgestaltung - Sicherstellung der Integration sozialer Gruppen - Förderung einzelner Projekte zur Integration der Betroffenen in der Gemeinschaft - Förderung ehrenamtlichen Engagements - Jugendbildung/Jugendschutz
Kinder- und Jugendliche aus Reiskirchen und anderen Kommunen des Landkreises Gießen
Fachbereich I, Fachdienst Kinder und Jugend
Herr Stumpf
Pos. 13: - Konto 61310000 - Für einen FSJ´ler im Bereich der Jugendpflege werden entsprechend Kosten eingeplant. - Konto 67900000 - Hier werden u.a. die Aufwendungen für die Teilnahme am Bundesprogramm "Demokratie leben!" veranschlagt.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.2.10 Außerschulische Jugendbildung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.600	1.600	0,00	1.600	1.600	1.600
	+	• 50990000 sonstige Umsatzerlöse	1.600	1.600	0,00	1.600	1.600	1.600
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	160,99	0	0	0
	+	• 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	0	0	160,99	0	0	0
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	800	800	0,00	800	800	800
	+	• 54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	800	800	0,00	800	800	800
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	100	100	0,00	100	100	100
	+	• 53990000 andere sonstige betriebliche Erträge	100	100	0,00	100	100	100
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.500	2.500	160,99	2.500	2.500	2.500
11	-	Personalaufwendungen	63.393	55.352	53.225,03	63.709	64.027	64.348
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	48.764	42.578	41.289,14	49.007	49.252	49.499
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	975	851	530,45	980	985	990
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	9.753	8.516	8.282,79	9.802	9.850	9.900
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.901	3.407	3.122,65	3.920	3.940	3.959
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.226	19.902	12.522,05	17.226	17.226	17.226
	-	• 60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	184,03	0	0	0
	-	• 60200000 Hilfsstoffe	360	360	125,39	360	360	360
	-	• 60810000 Reinigungsmaterial	0	0	18,21	0	0	0
	-	• 60890000 übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	853,76	0	0	0
	-	• 61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	720	612	1.566,95	720	720	720
	-	• 61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	7.200	9.540	0,00	7.200	7.200	7.200
	-	• 61660000 Wartungskosten	115	135	0,00	115	115	115
	-	• 61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	1.123,15	0	0	0

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.2.10 Außerschulische Jugendbildung

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	8.100	8.400	8.478,97	8.100	8.100	8.100
	- • 68500000	Reisekosten	115	135	25,90	115	115	115
	- • 68620000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	0	145,69	0	0	0
	- • 69930000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	616	720	0,00	616	616	616
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		80.619	75.254	65.747,08	80.935	81.253	81.574
20	= Verwaltungsergebnis		-78.119	- 72.754	- 65.586,09	-78.435	-78.753	-79.074
24	= Ordentliches Ergebnis		-78.119	- 72.754	- 65.586,09	-78.435	-78.753	-79.074
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-78.119	- 72.754	- 65.586,09	-78.435	-78.753	-79.074
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		1.260	620	1.265,22	1.260	1.260	1.260
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	500	260	505,44	500	500	500
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	760	360	759,78	760	760	760
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-1.260	- 620	- 1.265,22	-1.260	-1.260	-1.260
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-79.379	- 73.374	- 66.851,31	-79.695	-80.013	-80.334

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.2.20 Kinder- und Jugenderholung

Produkt	36.2.20	Kinder- und Jugenderholung
Produktgruppe	36.2	Jugendarbeit
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Vorbereitung und Durchführung der alljährlichen Ferienspielprojektwochen, Veranstaltungen sonstiger Aktivitäten im Rahmen der Ferienspiele, Ferienfreizeiten im Inland
extern
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Ferienspielprogramm
Gemeindevorstand, Jugendpflege, Kinder- und Jugendliche sowie deren Eltern
Unterbreitung eines vielfältigen Angebots für Reiskirchener Kinder/ Jugendliche zu einer aktiven und interessanten Feriengestaltung; Kinder- und Jugenderholung; Förderung der Kinder- und Jugendbildung auf vielfältigen Gebieten
Kinder und Jugendliche aus der Gemeinde Reiskirchen sowie anderen Kommunen des Landkreises Gießen bei Gemeinschaftsangeboten
Fachbereich I, Fachdienst Kinder und Jugend
Herr Stumpf

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.2.20 Kinder- und Jugenderholung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.000	18.000	17.203,00	18.000	18.000	18.000
	+	• 50990000 sonstige Umsatzerlöse	18.000	18.000	17.203,00	18.000	18.000	18.000
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	1.800	1.800	2.500,00	1.800	1.800	1.800
	+	• 54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	300	300	0,00	300	300	300
	+	• 54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.500	1.500	2.500,00	1.500	1.500	1.500
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	400	400	702,00	400	400	400
	+	• 53090000 sonstige Nebenerlöse	400	400	702,00	400	400	400
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	20.200	20.200	20.405,00	20.200	20.200	20.200
11	-	Personalaufwendungen	40.340	35.223	33.870,69	40.542	40.745	40.948
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	31.031	27.095	26.274,89	31.186	31.342	31.499
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	621	542	337,56	624	627	630
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	6.206	5.419	5.271,02	6.237	6.268	6.299
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	2.482	2.167	1.987,22	2.495	2.508	2.520
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.755	37.256	35.486,85	34.755	34.755	34.755
	-	• 60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	2.700	3.150	1.949,18	2.700	2.700	2.700
	-	• 60200000 Hilfsstoffe	9.000	9.000	9.536,42	9.000	9.000	9.000
	-	• 60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	128,15	0	0	0
	-	• 60810000 Reinigungsmaterial	46	54	0,00	46	46	46
	-	• 60890000 übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	1.531,93	0	0	0
	-	• 61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	5.850	5.800	4.980,00	5.850	5.850	5.850
	-	• 61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	9.234	10.800	8.763,00	9.234	9.234	9.234
	-	• 61710000 Aufwendungen für Fremdentsorgung	154	180	163,85	154	154	154
	-	• 61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.400	5.500	7.528,43	5.400	5.400	5.400

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.2.20 Kinder- und Jugenderholung

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	308	360	0,00	308	308	308
	- • 68500000	Reisekosten	139	162	31,50	139	139	139
	- • 69930000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.924	2.250	874,39	1.924	1.924	1.924
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		75.095	72.479	69.357,54	75.297	75.500	75.703
20	= Verwaltungsergebnis		-54.895	- 52.279	- 48.952,54	-55.097	-55.300	-55.503
24	= Ordentliches Ergebnis		-54.895	- 52.279	- 48.952,54	-55.097	-55.300	-55.503
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-54.895	- 52.279	- 48.952,54	-55.097	-55.300	-55.503
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		11.540	8.900	11.520,19	11.540	11.540	11.540
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	10.500	8.600	10.478,30	10.500	10.500	10.500
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	1.040	300	1.041,89	1.040	1.040	1.040
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-11.540	- 8.900	- 11.520,19	-11.540	-11.540	-11.540
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-66.435	- 61.179	- 60.472,73	-66.637	-66.840	-67.043

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.2.30 Internationale Jugendarbeit

Produkt	36.2.30	Internationale Jugendarbeit
Produktgruppe	36.2	Jugendarbeit
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Maßnahmen, die junge Menschen die Teilnahme an Jugendbegegnungen ermöglichen, z.B. Gruppenfahrten ins Ausland, Austauschbesuche, Treffen mit ausländischen Jugendlichen in Deutschland, gemeinsame internationale Jugendveranstaltungen verschiedenster Art, Ferienfreizeiten im Ausland
extern
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Veranstaltungskalender
Gemeindevorstand, Jugendpflege, Kinder und Jugendliche sowie deren Eltern
Erziehung von Kindern und Jugendlichen zu aktiver Freizeitgestaltung, Förderung der Völkerverständigung
Kinder- und Jugendliche aus Reiskirchen, andere Gemeinden und Städte des Landkreises Gießen und den Partnerkommunen
Fachbereich I, Fachdienst Kinder und Jugend
Herr Stumpf

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.2.30 Internationale Jugendarbeit

Nr.		Bezeichung		Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		4.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
	+	• 50990000	sonstige Umsatzerlöse	4.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen		700	700	0,00	700	700	700
	+	• 54220000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	700	700	0,00	700	700	700
10	=	Summe der ordentlichen Erträge		4.700	4.700	0,00	4.700	4.700	4.700
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.137	6.030	0,00	4.137	4.137	4.137
	-	• 60110000	Lehr- und Unterrichtsmittel	230	270	0,00	230	230	230
	-	• 60200000	Hilfsstoffe	77	90	0,00	77	77	77
	-	• 61310000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	230	270	0,00	230	230	230
	-	• 69930000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.600	5.400	0,00	3.600	3.600	3.600
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen		4.137	6.030	0,00	4.137	4.137	4.137
20	=	Verwaltungsergebnis		563	- 1.330	0,00	563	563	563
24	=	Ordentliches Ergebnis		563	- 1.330	0,00	563	563	563
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		563	- 1.330	0,00	563	563	563
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		563	- 1.330	0,00	563	563	563

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.5.01 Gemeindeeigene Kindergärten

Produkt	36.5.01	Gemeindeeigene Kindergärten
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Familienergänzende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter bis zur Einschulung in unterschiedlichen Angebotsformen in eigenen Kindergarteneinrichtungen bzw. in Kindergarteneinrichtungen von anderen, in der Gemeinde vorhandenen Trägern (Lebenshilfe Gießen, Oberhessisches Diakoniezentrum)
extern
KJHG, Landesgesetze, Satzung über die Benutzung der Kindertagesstätten der Gemeinde Reiskirchen, Kostenbeitragssatzung zur Satzung über die Benutzung der Kindertagesstätten der Gemeinde Reiskirchen, Satzung über die Bildung und Aufgaben von Elternversammlung und Elternbeirat für die Kindertagesstätten der Gemeinde Reiskirchen, Satzung für steuerbegünstigte Betriebe gewerblicher Art (Kindergärten), Vertragliche Grundlagen mit anderen Trägern (Lebenshilfe Gießen, Ev. Kirchengemeinde Burkhardsfelden)
Fachdienste, Lebenshilfe Gießen, Evg. Kirchengemeinde Burkhardsfelden, Elternbeiräte, Leitungen, Landkreis Gießen
Bereithaltung bedarfsgerechter Betreuungsangebote für Kinder bis zur Einschulung, Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, Mithilfe bei der Erziehung von Kindern zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten
Kinder ab 1 Jahr bis zur Einschulung und deren Eltern, Allgemeinheit
Fachbereich I, Fachdienst Kinder und Jugend
Frau Abendroth

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.5.01 Gemeindeeigene Kindergärten

Pos. 1 und 2:
- Konto 50000000 -
- Konto 51100000 -
Die Kindergartengebühren werden in Essensgeld (Konto 50000000) und reine Kindergartengebühren (Konto 51100000) aufgeteilt.

Pos. 3:
- Konto 54830100 -
Siehe hierzu Erläuterungen zum Stellenplan.

Pos. 7:
- Konto 54210000 -
Hier werden die Fördergelder durch das Land Hessen sowie die allgemeine Betriebskostenförderung gem. § 32 HKJGB veranschlagt.
Im Haushaltsjahr 2025 waren zusätzlich Fördermittel durch das Land Hessen in Höhe von ca. 20.000,- € für die Sanierung der WC-Anlagen und Wickelraum Kita "Spatzennest" in Reiskirchen eingeplant.

Pos. 9:
- Konto 53990000 -
In den Haushaltsjahren 2025 und 2026 werden Fördermittel vom Land Hessen aus dem Programm "Starke Teams, starke Kitas" eingeplant.

Pos. 13:
- Konto 60110000 -
- Konto 60630000 -
- Konto 60890000 -
- Konto 68100000 -
Auf den genannten Konten wurden bisher die den einzelnen Kita´s zustehenden Budgets verbucht. Hierbei konnte man auf den ersten Blick nicht erkennen, welches Budget welcher Kita zusteht und was hier ausgegeben wurde. Daher wurden diese Konten ab dem Haushaltsjahr 2025 auf 0,- € gesetzt und für jede Kita ein eigenes Sachmittelbudget angelegt. Diese Sachmittelbudgets haben nun folgende Konten:
-Konto 60890100 -
- Konto 60890200 -
- Konto 60890300 -
- Konto 60890400 -
- Konto 60890500 -
- Konto 60890600 -

- Konto 60200000 -
Hier werden die Getränkekosten der kommunalen Einrichtungen und die Lebensmitteleinkäufe der Kita Saasen verbucht.

- Konto 60810000 -
Aufgrund der gestiegenen Kosten wird das Reinigungsmaterial für alle Kindergärten ab dem Haushaltsjahr 2026 wieder zentral über das Konto gebucht.

- Konto 61000000 -
Hier werden die Kosten für die Mittagsverpflegung verbucht

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.5.01 Gemeindeeigene Kindergärten

- Konto 61310000 -
Der Ansatz enthält die Aufwendungen für 3 FSJ-Kräfte.

- Konto 68800000 -
Siehe hierzu Erläuterungen bei Produkt 11105.

- Konto 69930000 -
Hier werden im Haushaltsjahr 2026 die Ausgaben für das Programm "Starke Teams, starke Kitas" sowie für die "Schwerpunktkita´s" eingeplant.

Pos. 15:
- Konto 71220000 -
Bei diesem Haushaltsansatz handelt es sich um die Erstattung der Gelder für die Freistellung der Ü3-Kinder an andere Kommunen.

- Konto 71270000 -
Der Haushaltsansatz beinhaltet den voraussichtlichen Betriebskostenzuschuss für die Kita der Lebenshilfe Gießen e.V. in Reiskirchen, die Weiterleitung der erhaltenen Zuweisungen durch das Land Hessen (Gebührenfreistellung der Ü3-Kinder).

- Konto 71280000 -
Der Haushaltsansatz beinhaltet den Betriebskostenzuschuss für die Kita in Burkhardsfelden (Träger Oberhessische Diakonie) sowie die Weiterleitung der erhaltenen Zuweisungen durch das Land Hessen (Gebührenfreistellung der Ü3-Kinder).

Pos. 30:
- Konto 93000040 -
Dieses Konto beinhaltet die Aufwendungen der unter Pos. 13 im Produkt 11106 "Liegenschafts- und Gebäudemanagement" verbuchten Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung für die in diesem Produkt zugeordneten Gebäude. Der Ertrag hierzu wird im Produkt 11106 unter dem Konto 92000040 abgebildet.
Siehe hierzu auch die Erläuterungen im Vorbericht zu den Internen Leistungsverrechnungen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.5.01 Gemeindeeigene Kindergärten

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	220.000	220.000	211.504,68	220.000	220.000	220.000
	+	• 50000000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen	220.000	220.000	211.504,68	220.000	220.000	220.000
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350.000	350.000	270.645,50	350.000	350.000	350.000
	+	• 51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	350.000	350.000	270.645,50	350.000	350.000	350.000
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	188.515	130	149.014,69	150.130	150.130	150.130
	+	• 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	0	0	590,82	0	0	0
	+	• 54830100 Kostenerstattungen (Lohnkosten)	188.385	0	68.053,75	150.000	150.000	150.000
	+	• 54880000 Kostenerstattungen von übrigen	130	130	80.370,12	130	130	130
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	1.501.000	1.521.000	1.548.806,84	1.501.000	1.501.000	1.501.000
	+	• 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom	1.500.000	1.520.000	1.547.562,72	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	+	• 54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.000	1.000	1.044,12	1.000	1.000	1.000
	+	• 54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	200,00	0	0	0
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	13.700	13.700	13.678,02	13.700	13.700	13.700
	+	• 54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereic	13.700	13.700	13.678,02	13.700	13.700	13.700
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	48.500	69.385	69.390,00	0	0	0
	+	• 53090000 sonstige Nebenerlöse	0	0	5,00	0	0	0
	+	• 53990000 andere sonstige betriebliche Erträge	48.500	69.385	69.385,00	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.321.715	2.174.215	2.263.039,73	2.234.830	2.234.830	2.234.830
11	-	Personalaufwendungen	4.562.224	4.266.003	4.003.719,98	4.585.036	4.607.960	4.630.998
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	3.523.633	3.318.123	3.059.665,18	3.541.252	3.558.958	3.576.752
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	68.966	63.672	41.306,75	69.311	69.657	70.005
	-	• 62900000 sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	0	0	818,44	0	0	0
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	704.723	643.622	658.529,19	708.247	711.788	715.347
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	264.902	240.586	243.400,42	266.226	267.557	268.894
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	- 19.076,00	0	0	0

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.5.01 Gemeindeeigene Kindergärten

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 64620000	Zuführung zur Altersteilzeitrückstellung	0	0	- 19.076,00	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		443.394	466.573	407.947,96	415.350	415.350	415.350
	- • 60100000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	2.700	4.700	2.402,70	2.700	2.700	2.700
	- • 60110000	Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	17.275,63	0	0	0
	- • 60200000	Hilfsstoffe	16.650	18.500	19.171,79	16.650	16.650	16.650
	- • 60610000	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	9.720	10.800	2.105,48	9.720	9.720	9.720
	- • 60630000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	8.014,53	0	0	0
	- • 60810000	Reinigungsmaterial	13.500	0	5.211,11	13.500	13.500	13.500
	- • 60890000	übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	1.494,28	0	0	0
	- • 60890100	Sachmittelbudget Kita "Spatzennest" Reiskirchen	6.525	7.500	0,00	6.525	6.525	6.525
	- • 60890200	Sachmittelbudget Kita "Kunterbunt" Saasen	3.915	3.000	0,00	3.915	3.915	3.915
	- • 60890300	Sachmittelbudget Kita "Sternschnuppe" Lindenstruth	2.610	3.000	0,00	2.610	2.610	2.610
	- • 60890400	Sachmittelbudget Kita "Regenbogen" Bersrod	3.915	4.500	0,00	3.915	3.915	3.915
	- • 60890500	Sachmittelbudget Kita "Zugvögel" Ettingshausen	6.525	7.500	0,00	6.525	6.525	6.525
	- • 60890600	Sachmittelbudget Kita "Zwergennest" Reiskirchen	5.220	6.000	0,00	5.220	5.220	5.220
	- • 61000000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	153.000	155.000	166.641,60	153.000	153.000	153.000
	- • 61310000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	22.500	43.200	22.823,74	22.500	22.500	22.500
	- • 61390000	sonstige weitere Fremdleistungen	0	1.800	618,80	0	0	0
	- • 61610000	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	5.400	6.000	7.330,99	5.400	5.400	5.400
	- • 61630000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.620	1.800	3.294,16	1.620	1.620	1.620
	- • 67000000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	100.753	111.000	111.000,00	100.753	100.753	100.753
	- • 67200000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	90,00	0	0	0
	- • 67300000	Gebühren	331	368	367,20	331	331	331
	- • 67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	1.530	1.700	4.456,18	1.530	1.530	1.530

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.5.01 Gemeindeeigene Kindergärten

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	540	600	662,25	540	540	540
	- • 68100000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	0	0	948,43	0	0	0
	- • 68310000	Datenübertragungskosten	2.610	2.900	2.904,64	2.610	2.610	2.610
	- • 68320000	Telefonkosten	1.080	1.200	984,46	1.080	1.080	1.080
	- • 68500000	Reisekosten	364	405	193,90	364	364	364
	- • 68800000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	29.736	0	0,00	36.342	36.342	36.342
	- • 69100000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	0	100	0,00	0	0	0
	- • 69930000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	52.650	75.000	29.956,09	18.000	18.000	18.000
14	- Abschreibungen		124.100	114.100	120.245,77	124.100	124.100	124.100
	- • 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	71.000	66.000	67.989,21	71.000	71.000	71.000
	- • 66420000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	23.000	23.000	23.354,71	23.000	23.000	23.000
	- • 66450000	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	10.000	8.000	8.701,06	10.000	10.000	10.000
	- • 66500000	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	20.000	17.000	20.200,79	20.000	20.000	20.000
	- • 66710000	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	50	50	0,00	50	50	50
	- • 66720000	Einzelwertberichtigungen	50	50	0,00	50	50	50
15	- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		1.563.000	1.648.000	1.492.028,96	1.563.000	1.563.000	1.563.000
	- • 71220000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	18.000	18.000	14.246,13	18.000	18.000	18.000
	- • 71270000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	1.245.000	1.400.000	1.195.575,71	1.245.000	1.245.000	1.245.000
	- • 71280000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	300.000	230.000	282.207,12	300.000	300.000	300.000
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		6.692.718	6.494.676	6.004.866,67	6.687.486	6.710.410	6.733.448
20	= Verwaltungsergebnis		-4.371.003	- 4.320.461	- 3.741.826,94	-4.452.656	-4.475.580	-4.498.618
24	= Ordentliches Ergebnis		-4.371.003	- 4.320.461	- 3.741.826,94	-4.452.656	-4.475.580	-4.498.618
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0	1,00	0	0	0
	- • 79110000	außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	1,00	0	0	0

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.5.01 Gemeindeeigene Kindergärten

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
27	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	- 1,00	0	0	0
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.371.003	- 4.320.461	- 3.741.827,94	-4.452.656	-4.475.580	-4.498.618
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	244.840	189.080	570.276,65	244.840	244.840	244.840
	- • 93000010 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	56.630	40.000	56.627,81	56.630	56.630	56.630
	- • 93000040 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Gebäudeunterhaltung)	130.000	130.000	455.437,59	130.000	130.000	130.000
	- • 93000050 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	58.210	19.080	58.211,25	58.210	58.210	58.210
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-244.840	- 189.080	- 570.276,65	-244.840	-244.840	-244.840
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.615.843	- 4.509.541	- 4.312.104,59	-4.697.496	-4.720.420	-4.743.458

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

36.5.01 Gemeindeeigene Kindergärten

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	400.000	0,00	0	0
	• 82081100	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	400.000	0,00	0	0
	Summe		**0**	**0**	**400.000**	**0,00**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.831.100	0	5.222.000	277.961,73	0	0
	• 84285100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.775.100	0	5.136.000	201.642,45	0	0
	• 84383100	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1000,- €	29.000	0	69.000	65.230,00	0	0
	• 84383200	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen mit einer Wertgrenze zwischen 250,- € bis 1.000,- €	27.000	0	17.000	11.089,28	0	0
	Summe		**1.831.100**	**0**	**5.222.000**	**277.961,73**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-1.831.100**	**0**	**-4.822.000**	**- 277.961,73**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**36501-Gemeindeeigene Kindergärten - Teilhaushalt: 005 - Tageseinrichtungen für Kinder**									
Maßnahme:	**003-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**									
Gemeindeeigene Kindergärten - Teilhaushalt: 005 - Tageseinrichtungen für Kinder 003 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	74.640,28	36.000	46.000	0	36.000	36.000	36.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**74.640,28**	**36.000**	**46.000**	0	**36.000**	**36.000**	**36.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 74.640,28**	**- 36.000**	**-46.000**	0	**-36.000**	**-36.000**	**-36.000**	**0**	**0**

36501 003 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	
Information	In den kommunalen Einrichtungen ist es für ein qualitativ hochwertiges Betreuungsangebot notwendig, eine geeignete Ausstattung, welche auch den entsprechenden Sicherheitsstandards entspricht, anbieten zu können. Hierfür wird jeder Kindertagesstätte ein Jahresbudget in Höhe von 6.000,- € zur Verfügung gestellt. Für die Anschaffungen im Zuge der Fördermaßnahmen "Starke Teams" und "Schwerpunktkita" werden zusätzliche Mittel eingestellt.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**36501-Gemeindeeigene Kindergärten - Teilhaushalt: 005 - Tageseinrichtungen für Kinder**									
Maßnahme:	**005-Neuanschaffung Spielgeräte**									

Gemeindeeigene Kindergärten - Teilhaushalt: 005 - Tageseinrichtungen für Kinder 005 Neuanschaffung Spielgeräte										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	1.679,00	50.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**1.679,00**	**50.000**	**10.000**	0	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 1.679,00**	**- 50.000**	**-10.000**	0	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**

36501 005 Neuanschaffung Spielgeräte	
Information	Der Haushaltsansatz 2025 beinhaltete die Umgestaltung des Außengeländes der Kita "Spatzennest" Reiskirchen sowie die Ersatzbeschaffung eines Spielgerätes in der Kita "Regenbogen" Bersrod, so dass der Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2026 wieder herabgesetzt werden konnte.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**36501-Gemeindeeigene Kindergärten - Teilhaushalt: 005 - Tageseinrichtungen für Kinder**									
Maßnahme:	**006-Anbau/Erweiterung Kita "Kunterbunt" Saasen**									
Gemeindeeigene Kindergärten - Teilhaushalt: 005 - Tageseinrichtungen für Kinder 006 Anbau/Erweiterung Kita "Kunterbunt" Saasen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	400.000	0	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**400.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.347,96	1.065.000	179.000	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**11.347,96**	**1.065.000**	**179.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 11.347,96**	**- 665.000**	**-179.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

36501 006 Anbau/Erweiterung Kita "Kunterbunt" Saasen	
Information	Für die Erweiterung der Kindertagesstätte "Kunterbunt" in Saasen werden entsprechende Mittel eingeplant. Für die Erneuerung der Heiztechnik erhält die Gemeinde voraussichtlich einen Zuschuss.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**36501-Gemeindeeigene Kindergärten - Teilhaushalt: 005 - Tageseinrichtungen für Kinder**									
Maßnahme:	**007-Um- und Anbau der U3 Gruppe Kita "Spatzennest" Reiskirchen**									
Gemeindeeigene Kindergärten - Teilhaushalt: 005 - Tageseinrichtungen für Kinder 007 Um- und Anbau der U3 Gruppe Kita "Spatzennest" Reiskirchen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.133,35	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**18.133,35**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 18.133,35**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**36501-Gemeindeeigene Kindergärten - Teilhaushalt: 005 - Tageseinrichtungen für Kinder**									
Maßnahme:	**008-Erneuerung Zaun Kita "Regenbogen" Bersrod**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**36501-Gemeindeeigene Kindergärten - Teilhaushalt: 005 - Tageseinrichtungen für Kinder**									
Maßnahme:	**023-Neubau einer Kita im OT Ettingshausen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	41.766,95	4.071.000	1.596.100	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**41.766,95**	**4.071.000**	**1.596.100**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 41.766,95**	**- 4.071.000**	**-1.596.100**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

36501 023 Neubau einer Kita im OT Ettingshausen	
Information	Für die Errichtung einer neuen Kindertagesstätte (6 Gruppen) im OT Ettingshausen wird gem. aktueller Kostenschätzung mit Kosten (inkl. Außengelände) in Höhe von ca. 7,9 Mio. € gerechnet.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**36501-Gemeindeeigene Kindergärten - Teilhaushalt: 005 - Tageseinrichtungen für Kinder**									
Maßnahme:	**024-Ausbau Kita "Regenbogen" Bersrod**									
Gemeindeeigene Kindergärten - Teilhaushalt: 005 - Tageseinrichtungen für Kinder 024 Ausbau Kita "Regenbogen" Bersrod										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	130.394,19	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**130.394,19**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 130.394,19**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.6.01 Öffentliche Spielplätze

Produkt	36.6.01	Öffentliche Spielplätze
Produktgruppe	36.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Unterhaltung der öffentlichen Spielplätze inkl. notwendiger Ersatzbeschaffung, Grünpflege
extern
KJHG, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
Fachdienste, TÜV
Aufrechterhaltung eines verkehrssicheren Zustandes der öffentlichen Spielflächen
Kinder und Jugendliche sowie deren Familien
Fachbereich III, Fachdienst Tiefbau und Bauhof
Herr Schmidt
Pos. 13: - Konto 60630000 - Der Haushaltsansatz 2025 beinhaltete u.a. die Ausstattung von Spielplätzen mit Fallschutz, so dass der Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2026 wieder reduziert werden konnte.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.6.01 Öffentliche Spielplätze

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	500	0	150,89	500	500	500
	+	• 54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	500	0	150,89	500	500	500
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	500	0	150,89	500	500	500
11	-	Personalaufwendungen	0	0	7.519,23	0	0	0
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	0	0	5.799,85	0	0	0
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	0	0	1.248,70	0	0	0
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	0	0	470,68	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.065	53.089	46.020,42	32.065	32.065	32.065
	-	• 60000000 Rohstoffe/Material/Vorprodukte	128	150	84,89	128	128	128
	-	• 60200000 Hilfsstoffe	43	50	0,00	43	43	43
	-	• 60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	428	500	424,43	428	428	428
	-	• 60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	13.500	30.000	18.662,52	13.500	13.500	13.500
	-	• 61390000 sonstige weitere Fremdleistungen	9.900	15.000	18.756,28	9.900	9.900	9.900
	-	• 61710000 Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.282	1.500	1.011,50	1.282	1.282	1.282
	-	• 67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	6.750	5.300	7.080,80	6.750	6.750	6.750
	-	• 67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	0	549	0,00	0	0	0
	-	• 68500000 Reisekosten	34	40	0,00	34	34	34
14	-	Abschreibungen	16.800	16.600	16.666,39	16.800	16.800	16.800
	-	• 66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	3.900	3.900	3.945,57	3.900	3.900	3.900
	-	• 66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	12.000	12.000	11.853,63	12.000	12.000	12.000
	-	• 66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	900	700	867,19	900	900	900
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	48.865	69.689	70.206,04	48.865	48.865	48.865
20	=	Verwaltungsergebnis	-48.365	- 69.689	- 70.055,15	-48.365	-48.365	-48.365

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.6.01 Öffentliche Spielplätze

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
24	= Ordentliches Ergebnis	-48.365	- 69.689	- 70.055,15	-48.365	-48.365	-48.365
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-48.365	- 69.689	- 70.055,15	-48.365	-48.365	-48.365
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	77.400	17.000	77.397,36	77.400	77.400	77.400
	- • 93000010 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	77.400	17.000	77.397,36	77.400	77.400	77.400
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-77.400	- 17.000	- 77.397,36	-77.400	-77.400	-77.400
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-125.765	- 86.689	- 147.452,51	-125.765	-125.765	-125.765

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

36.6.01 Öffentliche Spielplätze

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	3.621,15	0	0
	• 82081800	Einzahlungen aus Investitionszuschüssen von übrigen Bereichen	0	0	0	3.621,15	0	0
	Summe		**0**	**0**	**0**	**3.621,15**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		39.000	0	36.000	5.670,35	0	0
	• 84383100	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1000,- €	35.000	0	36.000	3.671,15	0	0
	• 84383200	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen mit einer Wertgrenze zwischen 250,- € bis 1.000,- €	4.000	0	0	1.999,20	0	0
	Summe		**39.000**	**0**	**36.000**	**5.670,35**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-39.000**	**0**	**-36.000**	**- 2.049,20**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**36601-Öffentliche Spielplätze - Teilhaushalt: 014 - Öffentliche Freizeitanlagen**									
Maßnahme:	**002-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**									
Öffentliche Spielplätze - Teilhaushalt: 014 - Öffentliche Freizeitanlagen 002 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	3.621,15	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**3.621,15**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	5.670,35	36.000	39.000	0	11.000	11.000	11.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**5.670,35**	**36.000**	**39.000**	0	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 2.049,20**	**- 36.000**	**-39.000**	0	**-11.000**	**-11.000**	**-11.000**	**0**	**0**

36601 002 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	
Information	Der Haushaltsansatz 2026 beinhaltet die Anschaffung von neuen Spielgeräten für einen Spielplatz in Reiskirchen sowie die Anschaffung von Beschattungen/Sonnensegeln.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.6.02 Jugendräume

Produkt	36.6.02	Jugendräume
Produktgruppe	36.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Betrieb und Unterhaltung der gemeindlichen Jugendräume
extern
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Satzung und Benutzungsordnung der Jugendräume, SGB VIII
Jugendliche
Zur Verfügungstellung von Räumlichkeiten für Jugendliche zur Förderung der individuellen und sozialen Entwicklung
Kinder und Jugendliche aus der Gemeinde Reiskirchen
Fachbereich I, Fachdienst Kinder und Jugend
Herr Stumpf
Pos. 3: - Konto 54880000 - Der Haushaltsansatz 2025 beinhaltete eine Erstattung aus dem Programm "Dabei Sein" für die im Haushaltsjahr 2025 bei 11106-61610000 geplanten Arbeiten im Jugendzentrum Bersrod, so dass der Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2026 wieder herabgesetzt wurde. Pos. 30: - Konto 93000040 - Dieses Konto beinhaltet die Aufwendungen der unter Pos. 13 im Produkt 11106 "Liegenschafts- und Gebäudemanagement" verbuchten Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung für die in diesem Produkt zugeordneten Gebäude. Der Ertrag hierzu wird im Produkt 11106 unter dem Konto 92000040 abgebildet. Siehe hierzu auch die Erläuterungen im Vorbericht zu den Internen Leistungsverrechnungen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.6.02 Jugendräume

Nr.		Bezeichung		Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		1.500	16.500	157,84	1.500	1.500	1.500
	+	• 54880000	Kostenerstattungen von übrigen	1.500	16.500	157,84	1.500	1.500	1.500
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen		800	800	0,00	800	800	800
	+	• 54220000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	800	800	0,00	800	800	800
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen		100	0	75,86	100	100	100
	+	• 54600000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereic	50	0	37,93	50	50	50
	+	• 54610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	50	0	37,93	50	50	50
10	=	Summe der ordentlichen Erträge		2.400	17.300	233,70	2.400	2.400	2.400
11	-	Personalaufwendungen		48.653	43.092	33.870,27	48.897	49.141	49.387
	-	• 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	37.425	33.147	26.274,89	37.613	37.801	37.990
	-	• 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	749	663	337,56	753	757	760
	-	• 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	7.485	6.630	5.270,77	7.522	7.560	7.598
	-	• 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	2.994	2.652	1.987,05	3.009	3.023	3.039
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.763	1.998	35,86	1.763	1.763	1.763
	-	• 60110000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.440	1.620	0,00	1.440	1.440	1.440
	-	• 60200000	Hilfsstoffe	208	243	0,00	208	208	208
	-	• 60890000	übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	35,86	0	0	0
	-	• 68500000	Reisekosten	115	135	0,00	115	115	115
14	-	Abschreibungen		2.200	2.200	2.070,85	2.200	2.200	2.200
	-	• 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.100	1.100	1.072,00	1.100	1.100	1.100
	-	• 66420000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	700	700	656,28	700	700	700
	-	• 66500000	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	400	400	342,57	400	400	400
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		0	0	200,00	0	0	0

Teilergebnishaushalt
-EUR-

36.6.02 Jugendräume

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 71280000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0	0	200,00	0	0	0
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		52.616	47.290	36.176,98	52.860	53.104	53.350
20	= Verwaltungsergebnis		-50.216	- 29.990	- 35.943,28	-50.460	-50.704	-50.950
24	= Ordentliches Ergebnis		-50.216	- 29.990	- 35.943,28	-50.460	-50.704	-50.950
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-50.216	- 29.990	- 35.943,28	-50.460	-50.704	-50.950
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		18.310	22.000	15.960,55	18.310	18.310	18.310
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	0	2.200	0,00	0	0	0
	- • 93000040	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Gebäudeunterhaltung)	15.000	15.000	12.649,80	15.000	15.000	15.000
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	3.310	4.800	3.310,75	3.310	3.310	3.310
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-18.310	- 22.000	- 15.960,55	-18.310	-18.310	-18.310
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-68.526	- 51.990	- 51.903,83	-68.770	-69.014	-69.260

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

36.6.02 Jugendräume

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	379,30	0	0
	• 82081800	Einzahlungen aus Investitionszuschüssen von übrigen Bereichen	0	0	0	379,30	0	0
	Summe		**0**	**0**	**0**	**379,30**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.500	0	7.000	568,95	0	0
	• 84383200	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen mit einer Wertgrenze zwischen 250,- € bis 1.000,- €	2.500	0	7.000	568,95	0	0
	Summe		**2.500**	**0**	**7.000**	**568,95**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-2.500**	**0**	**-7.000**	**- 189,65**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**36602-Jugendräume - Teilhaushalt: 006 - Einrichtungen für Jugendarbeit**									
Maßnahme:	**001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**									
Jugendräume - Teilhaushalt: 006 - Einrichtungen für Jugendarbeit 001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	379,30	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**379,30**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	568,95	7.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**568,95**	**7.000**	**2.500**	0	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 189,65**	**- 7.000**	**-2.500**	0	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

42.1.01 Förderung des Sports

Produkt	42.1.01	Förderung des Sports
Produktgruppe	42.1	Förderung des Sports
Produktbereich	42	Sportförderung

Allgemeine Sportpflege und -förderung, Unterstützung der sporttreibenden Vereine der Gemeinde Reiskirchen durch direkte und indirekte finanzielle Zuwendungen für deren Arbeit, Gewährung von Investitionskostenzuschüssen bei vereinseigenen Anlagen
extern
Richtlinien für die Förderung des Sportes, Verbände und sonstiger Organisationen der Gemeinde Reiskirchen, Beschlüsse der politischen Gremien
Fachdienste, Vereine, politische Gremien
Förderung des Sportes, Sicherstellung einer angemessenen Zuschussverteilung, Förderung und Unterstützung von sinnvollen Freizeitangeboten, Bereitstellung von Sportanlagen
Sporttreibende Vereine, Allgemeinheit
Fachbereich I, Fachdienst Zentrale Verwaltung
Herr Krenschker
Pos. 3: - Konto 54880000 - Erträge aus Nebenkosten (DGH Hattenrod, SKH Burkhardsfelden, SKH Ettingshausen) durch Fußballvereine. Pos. 15: - Konto 71280000 - Die neue Vereinsförderrichtlinie soll zum 01.01.2026 in Kraft treten. Diese beinhaltet u.a. die Erhöhung des Zuschusses für die Betriebskosten sowie für die Umkleiden und Duscheinrichtungen. Weiterhin soll eine Bezuschussung für die Jugendarbeit mit berücksichtigt werden. Der Haushaltsansatz 2026 beinhaltet weiterhin folgende Zuschüsse aufgrund von Anträgen: Sportfreunde Burkhardsfelden - Erneuerung Fangzaun sowie Erneuerung Laufbahn und Sprunggrube - 21.500,- € Pos. 30: - Konto 93000040 - Dieses Konto beinhaltet die Aufwendungen der unter Pos. 13 im Produkt 11106 "Liegenschafts- und Gebäudemanagement" verbuchten Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung für die in diesem Produkt zugeordneten Gebäude. Der Ertrag hierzu wird im Produkt 11106 unter dem Konto 92000040 abgebildet. Siehe hierzu auch die Erläuterungen im Vorbericht zu den Internen Leistungsverrechnungen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

42.1.01 Förderung des Sports

Nr.		Bezeichung		Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		1.000	625	4.821,24	1.000	1.000	1.000
	+	• 54820000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	0	0	1.927,05	0	0	0
	+	• 54880000	Kostenerstattungen von übrigen	1.000	625	2.894,19	1.000	1.000	1.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge		1.000	625	4.821,24	1.000	1.000	1.000
11	-	Personalaufwendungen		9.487	9.253	8.993,94	9.533	9.582	9.631
	-	• 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	7.298	7.118	6.885,79	7.334	7.371	7.408
	-	• 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	145	142	127,38	146	147	148
	-	• 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	1.460	1.424	1.410,85	1.466	1.474	1.482
	-	• 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	584	569	569,92	587	590	593
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.885	10.200	7.300,54	6.885	6.885	6.885
	-	• 60000000	Rohstoffe/Material/Vorprodukte	3.060	3.400	3.162,54	3.060	3.060	3.060
	-	• 60610000	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	3.825	4.250	2.938,77	3.825	3.825	3.825
	-	• 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	0	2.550	1.139,23	0	0	0
	-	• 68690000	sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	60,00	0	0	0
14	-	Abschreibungen		90.250	90.250	90.073,51	90.250	90.250	90.250
	-	• 66150000	Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	90.000	90.000	89.837,99	90.000	90.000	90.000
	-	• 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	250	250	235,52	250	250	250
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		47.200	57.750	20.806,70	25.700	25.700	25.700
	-	• 71280000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	47.200	57.750	20.806,70	25.700	25.700	25.700
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen		153.822	167.453	127.174,69	132.368	132.417	132.466
20	=	Verwaltungsergebnis		-152.822	- 166.828	- 122.353,45	-131.368	-131.417	-131.466
24	=	Ordentliches Ergebnis		-152.822	- 166.828	- 122.353,45	-131.368	-131.417	-131.466
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-152.822	- 166.828	- 122.353,45	-131.368	-131.417	-131.466
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		4.190	11.400	6.462,72	4.190	4.190	4.190

Teilergebnishaushalt
-EUR-

42.1.01 Förderung des Sports

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	1.190	8.400	1.182,86	1.190	1.190	1.190
	- • 93000040	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Gebäudeunterhaltung)	3.000	3.000	5.279,86	3.000	3.000	3.000
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-4.190	- 11.400	- 6.462,72	-4.190	-4.190	-4.190
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-157.012	- 178.228	- 128.816,17	-135.558	-135.607	-135.656

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

42.1.01 Förderung des Sports

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.500	0	4.500	19.485,96	0	0
	• 84081800	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuschüsse an übrige	4.500	0	4.500	19.485,96	0	0
	Summe		**4.500**	**0**	**4.500**	**19.485,96**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-4.500**	**0**	**-4.500**	**- 19.485,96**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**42101-Förderung des Sports - Teilhaushalt: 004 - Förderung des Sports**									
Maßnahme:	**002-Zuweisungen an Vereine**									
Förderung des Sports - Teilhaushalt: 004 - Förderung des Sports 002 Zuweisungen an Vereine										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	19.485,96	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**19.485,96**	**4.500**	**4.500**	0	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 19.485,96**	**- 4.500**	**-4.500**	0	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

42.4.01 Sporthallen

Produkt	42.4.01	Sporthallen
Produktgruppe	42.4	Sportstätten und Bäder
Produktbereich	42	Sportförderung

Bereitstellung von Sporthallen
extern/intern
Verträge mit Vereinen, Beschlüsse der kommunalen Gremien
Fachdienste
Zur Verfügungstellung von Räumlichkeiten für kommunale Aufgaben und Vereine
Vereine, Schule, Besucher, Allgemeinheit
Fachbereich III, Fachdienst Liegenschaftsmanagement (Hochbau)
Herr Pohl
Pos. 13: - Konto 67900000 - Hier werden die Kosten für externe Hausmeistertätigkeiten veranschlagt. Pos. 30: - Konto 93000040 - Dieses Konto beinhaltet die Aufwendungen der unter Pos. 13 im Produkt 11106 "Liegenschafts- und Gebäudemanagement" verbuchten Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung für die in diesem Produkt zugeordneten Gebäude. Der Ertrag hierzu wird im Produkt 11106 unter dem Konto 92000040 abgebildet. Siehe hierzu auch die Erläuterungen im Vorbericht zu den Internen Leistungsverrechnungen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

42.4.01 Sporthallen

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.500	13.500	11.367,18	13.500	13.500	13.500
	+ • 51100000	öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	13.500	13.500	11.367,18	13.500	13.500	13.500
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	3.900	3.900	3.880,71	3.900	3.900	3.900
	+ • 54600000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereic	3.900	3.900	3.880,71	3.900	3.900	3.900
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	17.400	17.400	15.247,89	17.400	17.400	17.400
11	-	Personalaufwendungen	33.469	31.610	4.750,92	33.637	33.807	33.976
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	25.745	24.315	0,00	25.874	26.003	26.133
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	515	487	0,00	518	521	524
	- • 63000000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	0	0	4.532,88	0	0	0
	- • 63210000	WG Beamte	0	0	218,04	0	0	0
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	5.149	4.863	0,00	5.174	5.201	5.227
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	2.060	1.945	0,00	2.071	2.082	2.092
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	600,00	0	0	0
	- • 64500000	Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	0	600,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.266	11.470	11.733,67	9.807	9.807	9.807
	- • 60630000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	87,04	0	0	0
	- • 61630000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.350	1.350	1.314,40	1.154	1.154	1.154
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	7.650	8.640	8.342,14	7.387	7.387	7.387
	- • 68310000	Datenübertragungskosten	1.112	1.300	1.731,94	1.112	1.112	1.112
	- • 68320000	Telefonkosten	154	180	258,15	154	154	154
14	-	Abschreibungen	63.100	62.600	62.788,21	63.100	63.100	63.100
	- • 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	62.500	62.500	62.507,22	62.500	62.500	62.500
	- • 66420000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	600	100	280,99	600	600	600

Teilergebnishaushalt
-EUR-

42.4.01 Sporthallen

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	106.835	105.680	79.872,80	106.544	106.714	106.883
20	= Verwaltungsergebnis	-89.435	- 88.280	- 64.624,91	-89.144	-89.314	-89.483
24	= Ordentliches Ergebnis	-89.435	- 88.280	- 64.624,91	-89.144	-89.314	-89.483
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-89.435	- 88.280	- 64.624,91	-89.144	-89.314	-89.483
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	65.620	67.460	90.326,36	65.620	65.620	65.620
	- • 93000010 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	1.130	5.000	1.123,06	1.130	1.130	1.130
	- • 93000040 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Gebäudeunterhaltung)	60.000	60.000	84.714,96	60.000	60.000	60.000
	- • 93000050 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	4.490	2.460	4.488,34	4.490	4.490	4.490
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-65.620	- 67.460	- 90.326,36	-65.620	-65.620	-65.620
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-155.055	- 155.740	- 154.951,27	-154.764	-154.934	-155.103

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

42.4.01 Sporthallen

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0	0
	• 82081100	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0,00	0	0
	Summe		**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		265.000	0	8.100	2.385,46	0	0
	• 84285100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	250.000	0	0	0,00	0	0
	• 84383100	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1000,- €	14.500	0	7.600	2.385,46	0	0
	• 84383200	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen mit einer Wertgrenze zwischen 250,- € bis 1.000,- €	500	0	500	0,00	0	0
	Summe		**265.000**	**0**	**8.100**	**2.385,46**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-265.000**	**0**	**-8.100**	**- 2.385,46**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**42401-Sporthallen - Teilhaushalt: 021 - Sportstätten und Bäder**									
Maßnahme:	**001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**									
Sporthallen - Teilhaushalt: 021 - Sportstätten und Bäder 001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	2.385,46	8.100	15.000	0	500	500	500	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**2.385,46**	**8.100**	**15.000**	0	**500**	**500**	**500**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 2.385,46**	**- 8.100**	**-15.000**	0	**-500**	**-500**	**-500**	**0**	**0**

42401 001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	
Information	Der Haushaltsansatz beinhaltet zusätzliche Kosten für die Erneuerung/Austausch von Sportgeräten in der Sporthalle Reiskirchen

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**42401-Sporthallen - Teilhaushalt: 021 - Sportstätten und Bäder**									
Maßnahme:	**002-Sanierung der Sporthalle Reiskirchen**									

Sporthallen - Teilhaushalt: 021 - Sportstätten und Bäder 002 Sanierung der Sporthalle Reiskirchen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	1.900.000	810.000	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**1.900.000**	**810.000**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	250.000	0	1.000.000	1.500.000	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**250.000**	0	**1.000.000**	**1.500.000**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**-250.000**	0	**-1.000.000**	**400.000**	**810.000**	**0**	**0**

42401 002 Sanierung der Sporthalle Reiskirchen	
Information	Für die Sanierung der Sporthalle Reiskirchen werden entsprechende Kosten eingeplant.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

42.4.02 Schwimmbäder

Produkt	42.4.02	Schwimmbäder
Produktgruppe	42.4	Sportstätten und Bäder
Produktbereich	42	Sportförderung

Betrieb des Freibades der Gemeinde Reiskirchen in Ettingshausen
extern
Beschlüsse der kommunalen Gremien, Badeordnung für das Freibad Ettingshausen, Eintrittspreise für das Freibad Ettingshausen der Gemeinde Reiskirchen
Fachdienste, Pächter Freischwimmbad
Sicherstellung und Erhalt eines gemeindlichen Angebotes für Schwimmsport und Freizeitvergnügen
Besucher der Gemeinde Reiskirchen, Allgemeinheit
Fachbereich III, Fachdienst Liegenschaftsmanagement (Hochbau)
Herr Pohl
Pos. 13: Gem. Beschluss der Gemeindevertretung am 31.01.2018 wurde für das Jahr 2018 ein Betreibervertrag über den Betrieb des Schwimmbades abgeschlossen, welcher im Jahr 2020 als Betriebsführungsvertrag fortgeführt wurde. Die hierfür anfallenden Aufwendungen wurden entsprechend (Konto 61790000) geplant. Zusätzlich hat die Gemeinde Reiskirchen noch Aufwendungen ausserhalb des Betreibervertrages zu leisten. Diese sind bei den entsprechenden Konten eingeplant. Die Ansätze wurden an die voraussichtlichen Aufwendungen angepasst.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

42.4.02 Schwimmbäder

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	12.000	15.442,85	15.000	15.000	15.000
	+ • 50000000	Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen	15.000	12.000	15.442,85	15.000	15.000	15.000
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	107,90	0	0	0
	+ • 54880000	Kostenerstattungen von übrigen	0	0	107,90	0	0	0
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	2.200	2.200	2.219,93	2.200	2.200	2.200
	+ • 54600000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereic	2.200	2.200	2.219,93	2.200	2.200	2.200
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	17.200	14.200	17.770,68	17.200	17.200	17.200
11	-	Personalaufwendungen	8.097	7.727	5.218,42	8.139	8.180	8.221
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	6.228	5.943	3.965,72	6.260	6.291	6.322
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	125	119	60,04	126	127	128
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	1.246	1.189	864,78	1.252	1.258	1.264
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	498	476	327,88	501	504	507
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	600,00	0	0	0
	- • 64500000	Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	0	600,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.369	114.087	113.488,27	118.123	120.265	122.460
	- • 60302000	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	211,01	0	0	0
	- • 60510000	Strom	6.156	7.200	5.132,83	6.156	6.156	6.156
	- • 60560000	Wasser-Abwasser	6.541	7.650	9.577,11	6.541	6.541	6.541
	- • 60610000	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.539	1.800	900,78	1.539	1.539	1.539
	- • 60630000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.539	1.800	2.927,83	1.539	1.539	1.539
	- • 61390000	sonstige weitere Fremdleistungen	3.848	4.500	3.801,59	3.848	3.848	3.848
	- • 61610000	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	9.000	5.000	5.967,79	4.275	4.275	4.275
	- • 61620000	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	3.848	4.500	3.776,17	3.848	3.848	3.848
	- • 61630000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	3.150	1.800	2.082,85	1.539	1.539	1.539
	- • 61660000	Wartungskosten	770	900	380,00	770	770	770
	- • 61710000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	308	360	295,12	308	308	308

Teilergebnishaushalt
-EUR-

42.4.02 Schwimmbäder

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 61790000	andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	83.589	76.144	74.470,27	85.679	87.821	90.016
	- • 67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	770	900	365,59	770	770	770
	- • 67720000	Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	0	0	330,00	0	0	0
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	855	1.000	2.378,11	855	855	855
	- • 68320000	Telefonkosten	385	450	812,13	385	385	385
	- • 69000000	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	71	83	79,09	71	71	71
14	- Abschreibungen		11.200	11.200	11.497,70	11.200	11.200	11.200
	- • 66150000	Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	0	0	450,00	0	0	0
	- • 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	9.000	9.000	8.902,45	9.000	9.000	9.000
	- • 66300000	Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	1.000	1.000	1.009,12	1.000	1.000	1.000
	- • 66420000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.000	1.000	973,81	1.000	1.000	1.000
	- • 66500000	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	200	200	162,32	200	200	200
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		141.666	133.014	130.804,39	137.462	139.645	141.881
20	= Verwaltungsergebnis		-124.466	- 118.814	- 113.033,71	-120.262	-122.445	-124.681
24	= Ordentliches Ergebnis		-124.466	- 118.814	- 113.033,71	-120.262	-122.445	-124.681
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-124.466	- 118.814	- 113.033,71	-120.262	-122.445	-124.681
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		11.010	10.860	10.995,66	11.010	11.010	11.010
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	7.650	9.600	7.637,24	7.650	7.650	7.650
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	3.360	1.260	3.358,42	3.360	3.360	3.360
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-11.010	- 10.860	- 10.995,66	-11.010	-11.010	-11.010
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-135.476	- 129.674	- 124.029,37	-131.272	-133.455	-135.691

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

42.4.02 Schwimmbäder

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.500	0	500	0,00	0	0
	• 84383100	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1000,- €	15.000	0	0	0,00	0	0
	• 84383200	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen mit einer Wertgrenze zwischen 250,- € bis 1.000,- €	500	0	500	0,00	0	0
	Summe		**15.500**	**0**	**500**	**0,00**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-15.500**	**0**	**-500**	**0,00**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**42402-Schwimmbäder - Teilhaushalt: 021 - Sportstätten und Bäder**									
Maßnahme:	**004-Erwerb von beweglichen Sachen Schwimmbad Ettingshausen**									
Schwimmbäder - Teilhaushalt: 021 - Sportstätten und Bäder 004 Erwerb von beweglichen Sachen Schwimmbad Ettingshausen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	500	15.500	0	500	500	500	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**500**	**15.500**	0	**500**	**500**	**500**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 500**	**-15.500**	0	**-500**	**-500**	**-500**	**0**	**0**

42402 004 Erwerb von beweglichen Sachen Schwimmbad Ettingshausen	
Information	Für das Schwimmbad Ettingshausen soll im Eingangsbereich ein Drehkreuz mit Kassenautomat angeschafft werden.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

51.1.01 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Produkt	51.1.01	Städtebauliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Bauleitplanung für die Gesamtgemeinde Reiskirchen, Landschafts- und Verkehrsplanung, Dorferneuerung, Konzepte und Zielformulierungen für die zukünftige räumliche Entwicklung der Gesamtgemeinde und ihrer Teilbereiche entwickeln, Stellungnahmen zu übergeordneten Planungen und rechtlich bindenden Vorgaben (Regionalplan, Landesentwicklungsplan)
extern
Allgemeines Planungsrecht
Fachdienste, gemeindliche Gremien, Sanierungsträger, Ingenieur- und Planungsbüros, Genehmigungsbehörden, Träger öffentlicher Belange
Sicherstellung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde Reiskirchen und ihrer Ortsteile, Vorgabe gemeindegestalterischer Kriterien, Erhaltung und Weiterentwicklung gewachsener räumlicher Strukturen, Ausweisung von Wohnbauland, Gewerbeflächen, Ersatz- und Ausgleichsflächen, öffentlicher Verkehrsflächen, Gemeindebedarfsflächen, Nachhaltige städtebauliche Entwicklung, Wahrung der Interessen der Gemeinde Reiskirchen bei überörtlichen Maßnahmen, die die Belange der Gemeinde Reiskirchen berühren
Gewerbebetriebe, andere Fachbehörden, gemeindliche Gremien, Sanierungsträger, Allgemeinheit
Fachbereich III, Fachdienst Planung, Umwelt und Friedhöfe
Herr Speier
Pos. 3: - Konto 54870000 - Hier werden u.a. die Erträge aus dem Verkauf von Ökopunkten verbucht. Der Haushaltsansatz 2026 beinhaltet u.a. die Erträge aus dem Verkauf von Ökopunkten für die Baugebiete "Alte Straße" Lindenstruth sowie "Die Beune" Burkhardsfelden. Die Finanzplanung 2027 beinhaltet u.a. die Erträge aus dem Verkauf der Ökopunkte für die Umgehung "B49" sowie den Infrastrukturausgleich für das Baugebiet "Die Beune". Die Finanzplanung 2028 beinhaltet u.a. die Erträge aus dem Verkauf der Ökopunkte für die Umgehung "B49" sowie den Infrastrukturausgleich für die Baugebiete "Die Beune" und "Alte Straße". Pos. 7: - Konto 54210000 - Die Haushaltsansätze 2025, 2026, 2027 sowie 2028 enthalten jeweils anteilig den Zuschuss des Landes zur Kommunalen Wärmeplanung. Pos. 13: - Konto 61200000 - Der Haushaltsansatz 2025 beinhaltete die Kosten für die Kommunale Wärmeplanung, so dass der Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2026 wieder herabgesetzt werden konnte. - Konto 67710000 - Der Haushaltsansatz 2026 beihaltet u.a. die Fortschreibung des Flächennutzungsplanes, die Überarbeitung der B-Pläne sowie eine Studie der Innerortsentwicklung. - Konto 67900000 - Für die Erstattung der Erschließungskosten "Am Nonn" an den Landkreis Gießen gem. dem Vertrag zwischen der Gemeinde Reiskirchen und dem Landkreis Gießen werden entsprechende Mittel eingeplant.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

51.1.01 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	620.997	849.163	0,00	510.000	530.000	30.000
	+	• 54870000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	620.997	849.163	0,00	510.000	530.000	30.000
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	40.000	29.000	0,00	23.000	23.000	0
	+	• 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom	40.000	29.000	0,00	23.000	23.000	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	660.997	878.163	0,00	533.000	553.000	30.000
11	-	Personalaufwendungen	26.616	24.258	15.836,40	26.749	26.882	27.016
	-	• 63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	24.642	22.284	15.109,44	24.765	24.889	25.014
	-	• 63210000 WG Beamte	950	950	726,96	955	959	964
	-	• 64900000 Beihilfen Bezügebereich	1.024	1.024	0,00	1.029	1.034	1.038
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.476	4.476	- 31.941,00	4.498	4.520	4.543
	-	• 64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	4.476	4.476	3.996,00	4.498	4.520	4.543
	-	• 64620000 Zuführung zur Altersteilzeitrückstellung	0	0	- 35.937,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.821	94.211	64.350,61	64.757	51.257	51.257
	-	• 61200000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	3.848	33.500	0,00	3.848	3.848	3.848
	-	• 67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	97.650	58.200	58.108,33	58.500	45.000	45.000
	-	• 67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	22.914	0	3.631,54	0	0	0
	-	• 68500000 Reisekosten	69	81	0,00	69	69	69
	-	• 69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	2.340	2.430	2.610,74	2.340	2.340	2.340
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	157.913	122.945	48.246,01	96.004	82.659	82.816
20	=	Verwaltungsergebnis	503.084	755.218	- 48.246,01	436.996	470.341	-52.816
24	=	Ordentliches Ergebnis	503.084	755.218	- 48.246,01	436.996	470.341	-52.816
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	503.084	755.218	- 48.246,01	436.996	470.341	-52.816
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	503.084	755.218	- 48.246,01	436.996	470.341	-52.816

Teilergebnishaushalt
-EUR-

52.1.01 Bauordnungsaufgaben, Flächen- u. grundstücksbezogene Daten u. Grundlagen

Produkt	52.1.01	Bauordnungsaufgaben, Flächen- u. grundstücksbezogene Daten u. Grundlagen
Produktgruppe	52.1	Bau- und Grundstücksordnung
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen

Bauberatung sowie Prüfung und Stellungnahmen zu Bauanträgen hinsichtlich des gemeindlichen Einvernehmens, Wahrnehmung städtischer Belange bei Zustimmungs- und Genehmigungsverfahren, Verwaltung von Liegenschaftsdaten, Straßenbenennungen, Ermittlung grundstücksbezogener Schlüsselzahlen für die Berechnung und Veranlagung von Beiträgen und ähnliches
extern/intern
Allgemeines Bau- und Planungsrecht, Aufträge bzw. Vorgaben der kommunalen Gremien
Kommunale Gremien, Fachbehörden, Genehmigungsbehörden, Ingenieur- und Planungsbüros
Sicherstellung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung, Wahrung der bauordnungs- und bauplanerischen Bestimmungen, Unterstützung Privater bei der Planung von baulichen Vorhaben, Bereitstellung und Verwaltung von Informationen zu Grundstücken sowie sonstiger Liegenschaften
Fachbehörden, Grundstückseigentümer, Bauherrn, Fachdienste der Verwaltung
Fachbereich III, Fachdienst Planung, Umwelt und Friedhöfe
Frau Theiß
Pos. 2: - Konto 51000000 - Hier werden u.a. die Gebühren für Verzichtserklärungen verbucht.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

52.1.01 Bauordnungsaufgaben, Flächen- u. grundstücksbezogene Daten u. Grundlagen

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		6.000	5.000	8.745,00	6.000	6.000	6.000
	+ • 51000000	öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	6.000	5.000	8.745,00	6.000	6.000	6.000
10	= Summe der ordentlichen Erträge		6.000	5.000	8.745,00	6.000	6.000	6.000
11	- Personalaufwendungen		43.542	41.650	44.189,24	43.760	43.981	44.199
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	33.494	32.038	30.614,26	33.662	33.831	33.999
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	671	641	518,57	674	677	680
	- • 63000000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	0	0	3.777,24	0	0	0
	- • 63210000	WG Beamte	0	0	181,68	0	0	0
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	6.698	6.408	6.542,93	6.731	6.766	6.800
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	2.679	2.563	2.554,56	2.693	2.707	2.720
12	- Versorgungsaufwendungen		0	0	996,00	0	0	0
	- • 64500000	Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	0	996,00	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		990	600	513,17	990	990	990
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	0	0	303,45	0	0	0
	- • 68100000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	990	600	209,72	990	990	990
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		44.532	42.250	45.698,41	44.750	44.971	45.189
20	= Verwaltungsergebnis		-38.532	- 37.250	- 36.953,41	-38.750	-38.971	-39.189
24	= Ordentliches Ergebnis		-38.532	- 37.250	- 36.953,41	-38.750	-38.971	-39.189
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-38.532	- 37.250	- 36.953,41	-38.750	-38.971	-39.189
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-38.532	- 37.250	- 36.953,41	-38.750	-38.971	-39.189

Teilergebnishaushalt
-EUR-

52.2.01 Wohnraumversorgung

Produkt	52.2.01	Wohnraumversorgung
Produktgruppe	52.2	Wohnbauförderung
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen

Vermittlung von Sozialwohnungen, Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen, Überwachung der Zweckbindung geförderter Wohnungen, Allgemeine Förderung der Wohnbebauung
extern
II. Wohnbaugesetz, Wohnungsaufsichtsgesetz
Wohn- und Baugenossenschaften, andere Fachbehörden
Wohnraumversorgung für einkommensschwächere sowie am Wohnungsmarkt benachteiligte Personen und Personengruppen, Verbesserung der Wohnraumversorgung im Eigentumsbereich
Wohnungssuchende, Bewohnerinnen und Bewohner von Sozialwohnungen, Vermieter, Baugenossenschaften
Fachbereich III, Fachdienst Liegenschaftsmanagement (Hochbau)
Herr Pohl
Pos. 30: - Konto 93000040 - Dieses Konto beinhaltet die Aufwendungen der unter Pos. 13 im Produkt 11106 "Liegenschafts- und Gebäudemanagement" verbuchten Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung für die in diesem Produkt zugeordneten Gebäude. Der Ertrag hierzu wird im Produkt 11106 unter dem Konto 92000040 abgebildet. Siehe hierzu auch die Erläuterungen im Vorbericht zu den Internen Leistungsverrechnungen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

52.2.01 Wohnraumversorgung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000	10.000	11.293,62	10.000	10.000	10.000
	+	• 50030000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	10.000	10.000	11.293,62	10.000	10.000	10.000
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	316,60	0	0	0
	+	• 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	0	0	316,60	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	10.000	10.000	11.610,22	10.000	10.000	10.000
11	-	Personalaufwendungen	8.530	8.007	4.238,12	8.573	8.617	8.661
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	6.561	6.160	3.234,43	6.594	6.627	6.660
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	132	123	44,56	133	134	135
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	1.312	1.232	688,20	1.319	1.326	1.333
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	525	492	270,93	527	530	533
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900	1.000	0,00	900	900	900
	-	• 60890000 übriger sonstiger Materialaufwand	900	1.000	0,00	900	900	900
14	-	Abschreibungen	2.000	2.000	2.007,93	2.000	2.000	2.000
	-	• 66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.500	1.500	1.505,34	1.500	1.500	1.500
	-	• 66200077 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturv.	500	500	502,59	500	500	500
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.430	11.007	6.246,05	11.473	11.517	11.561
20	=	Verwaltungsergebnis	-1.430	- 1.007	5.364,17	-1.473	-1.517	-1.561
24	=	Ordentliches Ergebnis	-1.430	- 1.007	5.364,17	-1.473	-1.517	-1.561
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.430	- 1.007	5.364,17	-1.473	-1.517	-1.561
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.790	2.800	4.608,68	2.790	2.790	2.790
	-	• 93000040 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Gebäudeunterhaltung)	2.500	2.500	4.322,68	2.500	2.500	2.500
	-	• 93000050 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	290	300	286,00	290	290	290
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-2.790	- 2.800	- 4.608,68	-2.790	-2.790	-2.790
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.220	- 3.807	755,49	-4.263	-4.307	-4.351

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

52.2.01 Wohnraumversorgung

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		10.590	0	10.590	10.583,74	0	0
	• 82386800	Rückflüsse von Ausleihungen an übrigen inländischen Bereich	10.590	0	10.590	10.583,74	0	0
	Summe		**10.590**	**0**	**10.590**	**10.583,74**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**10.590**	**0**	**10.590**	**10.583,74**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**52201-Wohnraumversorgung - Teilhaushalt: 019 - Liegenschaftsverwaltung**									
Maßnahme:	**001-Darlehenstilgungen der Baugenossenschaft Busecker Tal**									
Wohnraumversorgung - Teilhaushalt: 019 - Liegenschaftsverwaltung 001 Darlehenstilgungen der Baugenossenschaft Busecker Tal										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	10.583,74	10.590	10.590	0	10.590	10.590	10.590	0	0
3.	**Summe der Einzahlungen**	**10.583,74**	**10.590**	**10.590**	0	**10.590**	**10.590**	**10.590**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
7.	**Saldo**	**10.583,74**	**10.590**	**10.590**	0	**10.590**	**10.590**	**10.590**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.1.01 Photovoltaikanlagen

Produkt	53.1.01	Photovoltaikanlagen
Produktgruppe	53.1	Elektrizitätsversorgung
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung

Unterhaltung bestehender Photovoltaikanlage SKH Bersrod, Untersuchung weiterer Potentiale an kommunalen Gebäuden
extern
Beschlüsse kommunaler Gremien, Bau- und Planungsrecht,
Firmen, Fachbehörden, Öffentlichkeit, Versorgungsunternehmen
Erhalt und Weiterentwicklung der Nutzung solarer Energie, Darstellung der Wirkungsweise und Ertrag für die Öffentlichkeit
Kommune, Private, Firmen
Fachbereich III, Fachdienst Liegenschaftsmanagement (Hochbau)
Herr Pohl
Pos. 9: - Konto 53020000 - Der Haushaltsansatz wurde an die voraussichtlichen Erträge angepasst.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.1.01 Photovoltaikanlagen

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	+ Sonstige ordentliche Erträge		5.000	10.000	4.758,52	5.000	5.000	5.000
	+ • 53020000	Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen	5.000	10.000	4.758,52	5.000	5.000	5.000
10	= Summe der ordentlichen Erträge		5.000	10.000	4.758,52	5.000	5.000	5.000
11	- Personalaufwendungen		854	5.606	1.695,31	858	862	866
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	656	4.312	1.293,81	659	662	665
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	13	86	17,82	13	13	13
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	132	863	275,35	133	134	135
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	53	345	108,33	53	53	53
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.395	1.550	440,00	1.395	1.395	1.395
	- • 61660000	Wartungskosten	405	450	0,00	405	405	405
	- • 67720000	Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	990	1.100	440,00	990	990	990
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		2.249	7.156	2.135,31	2.253	2.257	2.261
20	= Verwaltungsergebnis		2.751	2.844	2.623,21	2.747	2.743	2.739
24	= Ordentliches Ergebnis		2.751	2.844	2.623,21	2.747	2.743	2.739
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		2.751	2.844	2.623,21	2.747	2.743	2.739
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		2.751	2.844	2.623,21	2.747	2.743	2.739

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

53.1.01 Photovoltaikanlagen

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000	0	0	0,00	0	0
	• 84383100	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1000,- €	100.000	0	0	0,00	0	0
	Summe		**100.000**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-100.000**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53101-Photovoltaikanlagen - Teilhaushalt: 022 - Energie**									
Maßnahme:	**001-Errichtung von Photovoltaikanlagen**									
Photovoltaikanlagen - Teilhaushalt: 022 - Energie 001 Errichtung von Photovoltaikanlagen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**100.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**-100.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

53101 001 Errichtung von Photovoltaikanlagen	
Information	Für die Ausstattung der Kita Saasen mit einer Photovoltaikanlage sowie zur Umsetzung bei weiteren Objekten werden entsprechende Mittel eingeplant.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.1.02 Elektrizitätsversorgung

Produkt	53.1.02	Elektrizitätsversorgung
Produktgruppe	53.1	Elektrizitätsversorgung
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung

Verwaltung der Konzessionsabgaben und Konzessionsvereinbarungen für Strom
intern
Beschlüsse kommunaler Gremien, Gesetz über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz EnWG), Lichtlieferungsverträge, Wegenutzungsverträge, Konzessionsverträge
Stadtwerke Gießen AG, OVAG Friedberg, Kommunale Gremien
Sicherstellung von Einnahmen aus Konzessionen für die Versorgung im Gemeindegebiet
Kommune, politische Gremien, Versorgungsunternehmen
Fachbereich II, Fachdienst Allgemeine Finanzverwaltung und Steuern
Herr Hofmann
Pos. 9: - Konto 53091000 - Der Ansatz wurde anhand der vorliegenden Abrechnungsergebnisse 2025 um 2% hochgerechnet. Pos. 13: - Konto 67710000 - Der Haushaltsansatz 2025 beinhaltete Mittel für das Vergabeverfahren im Zuge des Abschlusses eines neuen Wegenutzungs- bzw. Konzessionsvertrages, so dass der Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2026 wieder reduziert werden konnte.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.1.02 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	+ Sonstige ordentliche Erträge		260.000	253.000	247.325,83	265.200	270.500	276.000
	+ • 53091000	Konzessionsabgaben	260.000	253.000	247.325,83	265.200	270.500	276.000
10	= Summe der ordentlichen Erträge		260.000	253.000	247.325,83	265.200	270.500	276.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	18.000	0,00	0	0	0
	- • 67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	0	18.000	0,00	0	0	0
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		0	18.000	0,00	0	0	0
20	= Verwaltungsergebnis		260.000	235.000	247.325,83	265.200	270.500	276.000
24	= Ordentliches Ergebnis		260.000	235.000	247.325,83	265.200	270.500	276.000
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		260.000	235.000	247.325,83	265.200	270.500	276.000
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		220	0	221,27	220	220	220
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	220	0	221,27	220	220	220
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-220	0	- 221,27	-220	-220	-220
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		259.780	235.000	247.104,56	264.980	270.280	275.780

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.2.01 Gasversorgung

Produkt	53.2.01	Gasversorgung
Produktgruppe	53.2	Gasversorgung
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung

Verwaltung Konzessionsabgaben und Konzessionsvereinbarungen für Gas
intern
Beschlüsse kommunaler Gremien, Gesetz über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz EnWG), Lichtlieferungsverträge, Wegenutzungsverträge, Konzessionsverträge
Stadtwerke Gießen AG, Kommunale Gremien
Sicherstellung von Einnahmen aus Konzessionen für die Versorgung im Gemeindegebiet
Kommune, politische Gremien, Versorgungsunternehmen
Fachbereich II, Fachdienst Allgemeine Finanzverwaltung und Steuern
Herr Hofmann
Pos. 9: - Konto 53091000 - Der Ansatz wurde anhand der vorliegenden Abrechnungsergebnisse 2025 angepasst.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.2.01 Gasversorgung

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.500	22.500	22.014,83	9.700	10.000	10.500
	+ • 53091000 Konzessionsabgaben	9.500	22.500	22.014,83	9.700	10.000	10.500
10	= Summe der ordentlichen Erträge	9.500	22.500	22.014,83	9.700	10.000	10.500
20	= Verwaltungsergebnis	9.500	22.500	22.014,83	9.700	10.000	10.500
24	= Ordentliches Ergebnis	9.500	22.500	22.014,83	9.700	10.000	10.500
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	9.500	22.500	22.014,83	9.700	10.000	10.500
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.500	22.500	22.014,83	9.700	10.000	10.500

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.5.01 Blockheizkraftwerk

Produkt	53.5.01	Blockheizkraftwerk
Produktgruppe	53.5	Kombinierte Versorgung
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung

Unterhaltung eines gemeindlichen Blockheizkraftwerkes sowie die dadurch entstehende Einspeisung in das öffentliche Netz
extern/intern
Beschlüsse kommunaler Gremien, Kraft-Wärme-Kopplungsgesetz, Vertrag über die Einspeisung von elektrischer Energie aus Kraft-Wärme-Kopplung, Bau- und Planungsrecht, Gesetz über die Elektrizitätsversorgung (Energiewirtschaftsgesetz)
OVAG Friedberg, Kommunale Gremien
Energiewende Reiskirchen - dezentraler Kraftwerkausbau und Ertrag für die Öffentlichkeit
Kommune, politische Gremien, Versorgungsunternehmen
Fachbereich III, Fachdienst Liegenschaftsmanagement (Hochbau)
Herr Pohl

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.5.01 Blockheizkraftwerk

Nr.		Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
				Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
				2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
9	+	Sonstige ordentliche Erträge		1.200	3.200	958,82	1.200	1.200	1.200
	+	• 53020000	Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen	1.200	3.200	958,82	1.200	1.200	1.200
10	=	Summe der ordentlichen Erträge		1.200	3.200	958,82	1.200	1.200	1.200
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		24.750	27.500	23.714,36	22.590	22.590	22.590
	-	• 60520000	Gas	21.600	24.000	23.280,82	19.440	19.440	19.440
	-	• 61660000	Wartungskosten	3.150	3.500	433,54	3.150	3.150	3.150
14	-	Abschreibungen		6.600	6.600	6.530,42	6.600	6.600	6.600
	-	• 66300000	Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	6.600	6.600	6.530,42	6.600	6.600	6.600
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen		31.350	34.100	30.244,78	29.190	29.190	29.190
20	=	Verwaltungsergebnis		-30.150	- 30.900	- 29.285,96	-27.990	-27.990	-27.990
24	=	Ordentliches Ergebnis		-30.150	- 30.900	- 29.285,96	-27.990	-27.990	-27.990
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-30.150	- 30.900	- 29.285,96	-27.990	-27.990	-27.990
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-30.150	- 30.900	- 29.285,96	-27.990	-27.990	-27.990

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.7.01 Abfallentsorgung

Produkt	53.7.01	Abfallentsorgung
Produktgruppe	53.7	Abfallwirtschaft
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung

Unterstützung des Landkreises Gießen bei der Abfallbeseitigung gemäß öffentlich-rechtlichen Verträgen, Verteilung des Abfallkalenders, Beratung und Informationsweitergabe zu Abfallvermeidung, -verwertung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen, Unterhaltung des Kompostplatzes, Unterhaltung eines Wertstoffhofes, Untersuchung von Altablagerungen
extern
AbfG, Abfallgebührensatzung und Abfallsatzung des Landkreises Gießen, Bodenschutzgesetz, Altlasten-Finanzierung-Richtlinie
Kommunale Gremien, Abfallwirtschaft des Landkreises Gießen, externe Entsorgungsunternehmen, Fachbüros, RP Gießen
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Entsorgung von Abfällen, Zielgerichtete Informationen der Bürgerinnen und Bürger zur Abfallentsorgung und -vermeidung
Abfallwirtschaft Landkreis Gießen, Bürgerinnen und Bürger, Grundstückseigentümer, Umweltberater der Gemeinde Reiskirchen
Fachbereich III, Fachdienst Planung, Umwelt und Friedhöfe
Frau Theiß
Pos. 7: - Konto 54220000 - Für die Unterhaltung des Wertstoffhofes erhält die Gemeinde Reiskirchen vom Landkreis Gießen einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 1,35 €/Einwohner. Pos. 13: - Konto 67000000 - Während den Umbauarbeiten auf dem Bauhof muss der Wertstoffhof ausgelagert werden. Hierfür wird eine Fläche von Privat angemietet. Die entstehenden Kosten (Pacht inkl. Nebenkosten) wurden entsprechend eingeplant.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.7.01 Abfallentsorgung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.300	15.000	16.203,59	16.500	16.500	16.500
	+ • 50050000	Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	12.300	12.000	12.280,09	12.500	12.500	12.500
	+ • 50600000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	4.000	3.000	3.923,50	4.000	4.000	4.000
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.300	6.250	3.171,00	6.300	6.300	6.300
	+ • 54820000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	6.300	6.250	3.171,00	6.300	6.300	6.300
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	33.000	33.000	35.883,05	34.000	34.000	34.000
	+ • 54220000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	33.000	33.000	32.701,05	34.000	34.000	34.000
	+ • 54280000	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	3.182,00	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	55.600	54.250	55.257,64	56.800	56.800	56.800
11	-	Personalaufwendungen	12.423	17.846	16.206,26	12.485	12.547	12.611
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	7.012	6.718	6.427,84	7.047	7.082	7.118
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	140	135	115,68	141	142	143
	- • 62900000	sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	2.545	6.747	5.944,26	2.557	2.570	2.583
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	2.165	3.368	2.901,79	2.176	2.187	2.198
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	561	878	816,69	564	566	569
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.880	35.110	33.434,60	30.330	30.330	30.330
	- • 60000000	Rohstoffe/Material/Vorprodukte	3.600	4.140	2.275,00	3.600	3.600	3.600
	- • 61390000	sonstige weitere Fremdleistungen	4.617	5.400	5.090,21	4.617	4.617	4.617
	- • 61650000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	0	0	4.618,19	0	0	0
	- • 61710000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	12.150	15.000	10.947,22	12.600	12.600	12.600
	- • 61790000	andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	243	270	222,38	243	243	243
	- • 67000000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.270	10.300	10.281,60	9.270	9.270	9.270
14	-	Abschreibungen	6.700	6.700	6.698,24	6.700	6.700	6.700
	- • 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	6.700	6.700	6.698,24	6.700	6.700	6.700

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.7.01 Abfallentsorgung

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	49.003	59.656	56.339,10	49.515	49.577	49.641
20	= Verwaltungsergebnis	6.597	- 5.406	- 1.081,46	7.285	7.223	7.159
24	= Ordentliches Ergebnis	6.597	- 5.406	- 1.081,46	7.285	7.223	7.159
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	6.597	- 5.406	- 1.081,46	7.285	7.223	7.159
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	30.820	46.300	30.794,34	30.820	30.820	30.820
	- • 93000010 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	24.720	40.000	24.716,49	24.720	24.720	24.720
	- • 93000030 Sachaufwand aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	6.100	6.300	6.077,85	6.100	6.100	6.100
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-30.820	- 46.300	- 30.794,34	-30.820	-30.820	-30.820
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-24.223	- 51.706	- 31.875,80	-23.535	-23.597	-23.661

Teilergebnishaushalt
-EUR-

54.1.01 Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen

Produkt	54.1.01	Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Planung, Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen, Unterhaltung der Verkehrsausstattung, Betrieb und Unterhaltung von Straßenlampen, Planung, Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von Brücken, Erhebung von Anlieger-, Erschließungs- und Straßenbeiträgen
extern/intern
Satzung über das Erheben von Erschließungsbeiträgen und Abweichungssatzungen hierzu, Satzung über die Erhebung von Straßenbeiträgen, KAG, Allgemeines Bau- und Planungsrecht, Aufträge bzw. Vorgaben der Gremien
Gremien, andere Fachbehörden, Genehmigungsbehörden, Ingenieur- und Planungsbüros
Schaffung und Erhaltung einer bedarfsgerechten Verkehrsinfrastruktur, Entwicklung eines abgestimmten Verkehrskonzeptes, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit
Grundstückseigentümer, Allgemeinheit
Fachbereich III, Fachdienst Tiefbau und Bauhof
N.N.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

54.1.01 Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen

Pos. 7:
- Konto 54210000 -
Der Haushaltsansatz 2025 beinhaltete einen Zuschuss vom Land für die Beschilderung des Radroutenverkehrsnetzes, so dass der Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2026 wieder reduziert wurde.

Pos. 13:
- Konto 60510000 -
Durch die Umstellung auf LED konnten hier die Kosten reduziert werden.

- Konto 60650000 -
Der Haushaltsansatz 2025 beinhaltete die Kosten für die Umsetzung der Beschilderung für das Radroutenverkehrsnetz, so dass der Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2026 wieder reduziert werden konnte.

- Konto 61200000 -
Der Haushaltsansatz wurde an die voraussichtlichen Aufwendungen angepasst.

- Konto 61390000 -
Der Ansatz beinhaltet voraussichtliche Aufwendungen für das Ausleihen von Maschinen und Geräten.

- Konto 61650000 -
Hier werden u.a. Aufwendungen für die Sanierung von Straßenaufbrüchen, Bordsteinsanierungen sowie für die allgemeine Straßenunterhaltung eingeplant.

- Konto 67710000 -
Der Haushaltsansatz enthält Aufwendungen für die Erstellung von Bodengutachten zur künftigen Umsetzung des Bauprogrammes.

- Konto 67900000 -
Begutachtung Brückenbauwerke = ca. 5.000,- €
Pflege Aufbruchkataster = ca. 15.000,- €
Optimierung Stadt-Land-Umland-Linienverkehr = ca. 2.500,- €

Pos. 15:
- Konto 71750200 -
Der Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2026 wurde an die Vorausleistungen des Jahres 2025 angepasst.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

54.1.01 Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	200	51,75	200	200	200
	+ • 51000000	öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	200	200	51,75	200	200	200
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	9.000	9.000	32.177,90	9.000	9.000	9.000
	+ • 54870000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	5.000	5.000	30.000,00	5.000	5.000	5.000
	+ • 54880000	Kostenerstattungen von übrigen	4.000	4.000	2.177,90	4.000	4.000	4.000
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	0	37.000	0,00	0	0	0
	+ • 54210000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom	0	37.000	0,00	0	0	0
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	353.600	311.600	311.466,46	353.600	353.600	353.600
	+ • 54600000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereic	175.000	123.500	123.240,29	175.000	175.000	175.000
	+ • 54610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	1.600	1.600	1.596,33	1.600	1.600	1.600
	+ • 54620000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	177.000	186.500	186.629,84	177.000	177.000	177.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	362.800	357.800	343.696,11	362.800	362.800	362.800
11	-	Personalaufwendungen	118.665	135.667	109.617,94	119.256	119.854	120.454
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	63.982	72.929	64.547,18	64.302	64.624	64.947
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	1.280	1.580	600,86	1.287	1.294	1.301
	- • 62900000	sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	0	6.084	6.364,80	0	0	0
	- • 63000000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	32.856	29.711	15.109,44	33.019	33.184	33.350
	- • 63210000	WG Beamte	1.267	1.267	726,96	1.272	1.279	1.286
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	12.797	16.410	15.301,69	12.861	12.926	12.990
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	5.118	6.321	6.967,01	5.143	5.168	5.195
	- • 64900000	Beihilfen Bezügebereich	1.365	1.365	0,00	1.372	1.379	1.385
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.968	5.968	5.004,00	5.998	6.028	6.058
	- • 64500000	Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	5.968	5.968	5.004,00	5.998	6.028	6.058

Teilergebnishaushalt
-EUR-

54.1.01 Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		322.937	547.903	344.859,91	322.937	322.937	318.437
	- • 60000000	Rohstoffe/Material/Vorprodukte	3.330	2.250	3.657,00	3.330	3.330	3.330
	- • 60200000	Hilfsstoffe	616	720	0,00	616	616	616
	- • 60300000	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	208	243	0,00	208	208	208
	- • 60510000	Strom	76.950	90.000	85.290,79	76.950	76.950	76.950
	- • 60610000	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	173	202	0,00	173	173	173
	- • 60630000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	104	122	0,00	104	104	104
	- • 60650000	Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	27.000	85.000	28.819,09	27.000	27.000	27.000
	- • 61200000	Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	9.000	18.000	0,00	9.000	9.000	9.000
	- • 61390000	sonstige weitere Fremdleistungen	9.000	20.000	2.341,88	9.000	9.000	4.500
	- • 61610000	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	693	810	110,37	693	693	693
	- • 61640000	Instandhaltung von Kfz	462	540	0,00	462	462	462
	- • 61650000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	135.000	280.000	133.009,51	135.000	135.000	135.000
	- • 61660000	Wartungskosten	5.850	5.580	6.471,99	5.850	5.850	5.850
	- • 61710000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	13.950	5.850	16.630,58	13.950	13.950	13.950
	- • 61730000	Fremdreinigung	5.400	405	8.568,46	5.400	5.400	5.400
	- • 67200000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	1.062,07	0	0	0
	- • 67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	6.926	8.100	26.474,68	6.926	6.926	6.926
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	25.650	30.000	32.347,77	25.650	25.650	25.650
	- • 68500000	Reisekosten	69	81	75,72	69	69	69
	- • 68800000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	2.556	0	0,00	2.556	2.556	2.556
14	- Abschreibungen		402.350	401.350	405.408,82	402.350	402.350	402.350
	- • 66150000	Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	77.000	78.000	78.040,71	77.000	77.000	77.000
	- • 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	324.000	322.000	326.123,13	324.000	324.000	324.000

Teilergebnishaushalt
-EUR-

54.1.01 Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 66420000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	400	400	363,27	400	400	400
	- • 66450000	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	900	900	881,71	900	900	900
	- • 66710000	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	50	50	0,00	50	50	50
15	- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		333.000	333.000	333.291,60	333.000	333.000	333.000
	- • 71750200	sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen (Anteil Straßenentwässerung)	333.000	333.000	333.291,60	333.000	333.000	333.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		160	160	0,00	160	160	160
	- • 70300000	Kfz-Steuer	160	160	0,00	160	160	160
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		1.183.080	1.424.048	1.198.182,27	1.183.701	1.184.329	1.180.459
20	= Verwaltungsergebnis		-820.280	- 1.066.248	- 854.486,16	-820.901	-821.529	-817.659
24	= Ordentliches Ergebnis		-820.280	- 1.066.248	- 854.486,16	-820.901	-821.529	-817.659
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0	3,00	0	0	0
	+ • 59909100	sonstige außerordentliche Erträge - Verrechnung	0	0	3,00	0	0	0
27	= Außerordentliches Ergebnis		0	0	3,00	0	0	0
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-820.280	- 1.066.248	- 854.483,16	-820.901	-821.529	-817.659
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		197.110	272.160	197.095,84	197.110	197.110	197.110
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	192.370	270.000	192.354,89	192.370	192.370	192.370
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	4.740	2.160	4.740,95	4.740	4.740	4.740
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-197.110	- 272.160	- 197.095,84	-197.110	-197.110	-197.110
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-1.017.390	- 1.338.408	- 1.051.579,00	-1.018.011	-1.018.639	-1.014.769

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

54.1.01 Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		198.000	0	267.000	231.301,32	0	0
	• 82081100	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	98.000	0	267.000	229.900,00	0	0
	• 82081800	Einzahlungen aus Investitionszuschüssen von übrigen Bereichen	100.000	0	0	0,00	0	0
	• 82088100	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	1.401,32	0	0
	Summe		**198.000**	**0**	**267.000**	**231.301,32**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		701.000	0	1.781.000	1.082.877,27	0	0
	• 84285200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	701.000	0	1.781.000	1.082.877,27	0	0
	Summe		**701.000**	**0**	**1.781.000**	**1.082.877,27**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-503.000**	**0**	**-1.514.000**	**- 851.575,95**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**006-Neuerstellung von PKW-Stellplätzen "Schulstraße" Reiskirchen**									

Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau) 006 Neuerstellung von PKW-Stellplätzen "Schulstraße" Reiskirchen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	219.900,34	0	20.000	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**219.900,34**	**0**	**20.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 219.900,34**	**0**	**-20.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

54101 006 Neuerstellung von PKW-Stellplätzen "Schulstraße" Reiskirchen	
Information	Für die Errichtung von E-Ladesäulen auf dem Parkplatz "Schulstraße" Reiskirchen werden entsprechende Mittel eingeplant.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**009-Straßenbleuchtung "Im Kleegarten" Ettingshausen**									
Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau) 009 Straßenbleuchtung "Im Kleegarten" Ettingshausen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**15.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 15.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**012-Straßenbeleuchtung "Falltorgasse" Bersrod**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	40.000	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**40.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**-40.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**013-Herstellung eines Gehweges "Kirschbergstraße" Reiskirchen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.401,32	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**1.401,32**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
7.	**Saldo**	**1.401,32**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**021-Straßenbau "Im Kleegarten" Ettingshausen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**100.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	110.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**110.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 110.000**	**100.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**033-Straßenlampen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**6.000**	**6.000**	0	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 6.000**	**-6.000**	0	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**041-Grundlegende Erneuerung "Brühlstraße" Burkhardsfelden**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	50.000	150.000	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**50.000**	**150.000**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**0**	0	**-50.000**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**043-Grundhafte Sanierung "Untergasse/Greizer Straße" Lindenstruth**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	600.000	800.000	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**600.000**	**800.000**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	75.000	0	85.000	820.000	850.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**75.000**	0	**85.000**	**820.000**	**850.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**-75.000**	0	**-85.000**	**-220.000**	**-50.000**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**050-Ausbau "K 37" Ortsdurchfahrt Saasen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	229.900,00	267.000	18.000	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**229.900,00**	**267.000**	**18.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	862.976,93	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**862.976,93**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 633.076,93**	**267.000**	**18.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**056-Ausbau Falltorgasse Bersrod**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.600.000	400.000	0	400.000	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**1.600.000**	**400.000**	0	**400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 1.600.000**	**-400.000**	0	**-300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**059-Straßenbeleuchtung "K 37" OD Saasen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**060-Straßenbau "Bersröder Weg" Reiskirchen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**061-Straßenbeleuchtung "Bersröder Weg" Reiskirchen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**062-Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED im OT Reiskirchen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**80.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	160.000	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**160.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**-80.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**54101-Planung, Bau, Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsanlagen u. Verkehrswegen - Teilhaushalt: 013 - Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**									
Maßnahme:	**063-Ausbau der Ortsdurchfahrt Winnerod**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**50.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 50.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

54.5.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Produkt	54.5.01	Straßenreinigung und Winterdienst
Produktgruppe	54.5	Straßenreinigung
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Beseitigung von Abfällen und Schmutz (Reinigungsarbeiten) auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen, Organisation und Durchführung des Winterdienstes
extern
Satzung über die Reinhaltung der öffentlichen Straßen und über das Verbot missbräuchlicher Benutzung öffentlicher Einrichtungen, Satzung über die Straßenreinigung, HStrG
Fachdienste, externe Unternehmen, Bauhof
Gewährleistung einer sauberen und verkehrssicheren Gemeinde für die Bürgerinnen und Bürger sowie für Gäste der Gemeinde Reiskirchen, Kostengünstige Reinigung von Straßen, Wegen und Plätzen
Grundstückseigentümer, Besucher der Gemeinde Reiskirchen, Allgemeinheit
Fachbereich III, Fachdienst Tiefbau und Bauhof
Herr Schmidt
Pos. 13: - Konto 60650000 - Für die Beschaffung von Streusalz wurde ein entsprechender Ansatz gebildet. - Konto 61650000 - Da der Winterdienst ab dem Jahr 2024/2025 nicht mehr durch externe Dienstleister durchgeführt wird, wurde der Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2025 auf 0,- € gesetzt.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

54.5.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	500	500	357,45	500	500	500
	+	• 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	500	500	357,45	500	500	500
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	500	500	357,45	500	500	500
11	-	Personalaufwendungen	12.285	0	0,00	12.347	12.410	12.472
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	176	0	0,00	176	177	178
	-	• 62900000 sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	8.775	0	0,00	8.819	8.863	8.907
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	2.632	0	0,00	2.646	2.660	2.673
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	702	0	0,00	706	710	714
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	600,00	0	0	0
	-	• 64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	0	600,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.110	17.400	65.366,87	16.110	16.110	16.110
	-	• 60300000 Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	0	0	724,71	0	0	0
	-	• 60650000 Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	10.260	12.000	12.023,79	10.260	10.260	10.260
	-	• 61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	0	0	45.023,65	0	0	0
	-	• 61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.850	5.400	7.594,72	5.850	5.850	5.850
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	28.395	17.400	65.966,87	28.457	28.520	28.582
20	=	Verwaltungsergebnis	-27.895	- 16.900	- 65.609,42	-27.957	-28.020	-28.082
24	=	Ordentliches Ergebnis	-27.895	- 16.900	- 65.609,42	-27.957	-28.020	-28.082
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-27.895	- 16.900	- 65.609,42	-27.957	-28.020	-28.082
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	47.600	30.000	47.591,53	47.600	47.600	47.600
	-	• 93000010 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	47.350	30.000	47.339,21	47.350	47.350	47.350
	-	• 93000050 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	250	0	252,32	250	250	250
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-47.600	- 30.000	- 47.591,53	-47.600	-47.600	-47.600
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-75.495	- 46.900	- 113.200,95	-75.557	-75.620	-75.682

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.1.01 Anlage u. Unterhaltung der öffentl. Grün- und Freizeitanlagen

Produkt	55.1.01	Anlage u. Unterhaltung der öffentl. Grün- und Freizeitanlagen
Produktgruppe	55.1	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege

Planung, Bau sowie Unterhaltung von Grün-, Park- und Freizeiteinrichtungen, Pflegemaßnahmen an öffentlichem Grün
extern
Allgemeines Bau-, Natur- und Planungsrecht, Aufträge und Vorgaben der kommunalen Gremien
Kommunale Gremien, Fach- und Genehmigungsbehörden, Ingenieur- und Planungsbüros, Fachfirmen
Erhalt, Erneuerung und Entwicklung von öffentlichen Grünflächen mit Freiraumfunktion, Erholungsfunktion sowie ökologischen Funktionen
Bürgerinnen und Bürger, Besucher der Gemeinde Reiskirchen, Allgemeinheit
Fachbereich III, Fachdienst Tiefbau und Bauhof
N.N.
Pos. 13: - Konto 61650000 - Die Kosten für die Baumpflegearbeiten werden ab dem Haushaltsjahr 2026 zentral über das Produkt 55401 verbucht, so dass der Ansatz entsprechend reduziert werden konnte.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.1.01 Anlage u. Unterhaltung der öffentl. Grün- und Freizeitanlagen

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen		2.700	2.700	2.658,82	2.700	2.700	2.700
	+ • 54600000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereic	2.700	2.700	2.658,82	2.700	2.700	2.700
10	= Summe der ordentlichen Erträge		2.700	2.700	2.658,82	2.700	2.700	2.700
11	- Personalaufwendungen		20.139	26.785	28.124,42	20.240	20.340	20.441
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	10.518	15.946	9.641,73	10.571	10.624	10.676
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	240	319	173,51	241	242	243
	- • 62900000	sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	1.449	1.458	6.737,99	1.456	1.462	1.470
	- • 63000000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	4.107	3.714	6.043,68	4.127	4.148	4.168
	- • 63210000	WG Beamte	158	158	290,76	159	160	161
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	2.539	3.626	3.906,29	2.552	2.564	2.577
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	957	1.393	1.330,46	962	967	972
	- • 64900000	Beihilfen Bezügebereich	171	171	0,00	172	173	174
12	- Versorgungsaufwendungen		746	746	996,00	750	754	758
	- • 64500000	Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	746	746	996,00	750	754	758
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.257	13.257	6.305,20	4.257	4.257	4.257
	- • 60000000	Rohstoffe/Material/Vorprodukte	0	0	298,70	0	0	0
	- • 60510000	Strom	540	891	588,00	540	540	540
	- • 60630000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	69	81	0,00	69	69	69
	- • 60650000	Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	616	720	0,00	616	616	616
	- • 60690000	sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	0	0	465,77	0	0	0
	- • 61000000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	462	540	- 3,14	462	462	462
	- • 61390000	sonstige weitere Fremdleistungen	770	900	2.778,65	770	770	770
	- • 61650000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	1.350	9.000	1.256,05	1.350	1.350	1.350
	- • 67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	450	675	921,17	450	450	450

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.1.01 Anlage u. Unterhaltung der öffentl. Grün- und Freizeitanlagen

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	0	450	0,00	0	0	0
14	- Abschreibungen		5.400	5.400	5.318,98	5.400	5.400	5.400
	- • 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	3.500	3.500	3.433,01	3.500	3.500	3.500
	- • 66420000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.300	1.300	1.284,82	1.300	1.300	1.300
	- • 66500000	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	600	600	601,15	600	600	600
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		30.542	46.188	40.744,60	30.647	30.751	30.856
20	= Verwaltungsergebnis		-27.842	- 43.488	- 38.085,78	-27.947	-28.051	-28.156
24	= Ordentliches Ergebnis		-27.842	- 43.488	- 38.085,78	-27.947	-28.051	-28.156
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-27.842	- 43.488	- 38.085,78	-27.947	-28.051	-28.156
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		29.640	4.000	29.635,46	29.640	29.640	29.640
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	29.640	4.000	29.635,46	29.640	29.640	29.640
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-29.640	- 4.000	- 29.635,46	-29.640	-29.640	-29.640
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-57.482	- 47.488	- 67.721,24	-57.587	-57.691	-57.796

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

55.1.01 Anlage u. Unterhaltung der öffentl. Grün- und Freizeitanlagen

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.500	0	4.500	0,00	0	0
	• 84383200	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen mit einer Wertgrenze zwischen 250,- € bis 1.000,- €	4.500	0	4.500	0,00	0	0
	Summe		**4.500**	**0**	**4.500**	**0,00**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-4.500**	**0**	**-4.500**	**0,00**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**55101-Anlage u. Unterhaltung der öffentl. Grün- und Freizeitanlagen - Teilhaushalt: 014 - Öffentliche Freizeitanlagen**									
Maßnahme:	**001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**									
Anlage u. Unterhaltung der öffentl. Grün- und Freizeitanlagen - Teilhaushalt: 014 - Öffentliche Freizeitanlagen 001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**4.500**	**4.500**	0	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 4.500**	**-4.500**	0	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.1.02 Grillhütten

Produkt	55.1.02	Grillhütten
Produktgruppe	55.1	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege

Unterhaltung und Bereitstellung von kommunalen Grillhütten
extern
Allgemeines Bau- und Planungsrecht, Aufträge bzw. Vorgaben der Gremien, Landkreis Gießen
Gremien, andere Fachbehörden, Genehmigungsbehörden, Ingenieur- und Planungsbüros, Landkreis
Erhaltung eines guten Zustandes
Bürgerinnen und Bürger, Besucher der Gemeinde Reiskirchen, Vereine
Fachbereich III, Fachdienst Liegenschaftsmanagement (Hochbau)
Herr Pohl
Pos. 30: - Konto 93000040 - Dieses Konto beinhaltet die Aufwendungen der unter Pos. 13 im Produkt 11106 "Liegenschafts- und Gebäudemanagement" verbuchten Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung für die in diesem Produkt zugeordneten Gebäude. Der Ertrag hierzu wird im Produkt 11106 unter dem Konto 92000040 abgebildet. Siehe hierzu auch die Erläuterungen im Vorbericht zu den Internen Leistungsverrechnungen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.1.02 Grillhütten

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	11,75	0	0	0
	+	• 54880000 Kostenerstattungen von übrigen	0	0	11,75	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	0	0	11,75	0	0	0
20	=	Verwaltungsergebnis	0	0	11,75	0	0	0
24	=	Ordentliches Ergebnis	0	0	11,75	0	0	0
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	0	0	11,75	0	0	0
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	590	1.900	845,98	590	590	590
	-	• 93000010 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	0	1.400	0,00	0	0	0
	-	• 93000040 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Gebäudeunterhaltung)	500	500	763,91	500	500	500
	-	• 93000050 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	90	0	82,07	90	90	90
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-590	- 1.900	- 845,98	-590	-590	-590
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-590	- 1.900	- 834,23	-590	-590	-590

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.2.01 Öffentliche Wasserläufe, Wasserbau

Produkt	55.2.01	Öffentliche Wasserläufe, Wasserbau
Produktgruppe	55.2	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege

Information und Vermittlung im Bereich der Altenhilfe, Bereitstellung und Vermittlung von Kultur- und Bildungsangeboten (u.a. Fahrten, Ausflüge, Besichtigungen usw.), Beratung für ältere Menschen hinsichtlich ihrer persönlichen, sozialen und wirtschaftlichen Situation, Durchführung eines gemeindlichen Seniorennachmittags, Ehrungen, Altersjubiläen, Unterhaltung eines Bürgerbusses.
extern
Allgemeines Bau- und Planungsrecht, Aufträge bzw. Vorgaben der gemeindlichen HWG, sowie weitere spezialgesetzliche Regelungen
Gemeindliche Gremien, andere Fachbehörden, Genehmigungsbehörden, Ingenieur- und Planungsbüros, Externe
Erhaltung und Schutz der Gewässer und der Wasserbaulichen Anlagen, Schutz der Bevölkerung vor Hochwasserschäden
Bürgerinnen und Bürger, weitere Fachbehörden
Fachbereich III, Fachdienst Tiefbau und Bauhof
Frau Müller
Pos. 7: - Konto 54210000 - Für die Erstellung von Starkregengefahrenkarten erhält die Kommune einen Landes-Zuschuss von 80 % der Kosten, so dass in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 entsprechende Einnahmen eingeplant werden. Pos. 13: - Konto 61200000 - Der Haushaltsansatz 2026 enthält u.a. Planungsleistungen für Grabenverlegungen Reiskirchen "Ost" sowie für den 2. Teil der Starkregenanalyse. - Konto 61390000 - Der Haushaltsansatz 2025 beinhaltete u.a. Kosten für die Beseitigung von Trockenschäden an Bäumen, da diese ab dem Haushaltsjahr 2026 zentral über das Produkt 55401 verbucht werden konnte der Ansatz entsprechend reduziert werden. - Konto 61650000 - Für die Grabenverlegung im Gewerbegebiet "Bersröder Straße" Reiskirchen werden entsprechende Mittel eingeplant (ca. 60.000,- €).

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.2.01 Öffentliche Wasserläufe, Wasserbau

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	2.971,90	0	0	0
	+	• 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	0	0	2.971,90	0	0	0
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	50.000	50.000	0,00	0	0	0
	+	• 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom	50.000	50.000	0,00	0	0	0
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	900	900	908,39	900	900	900
	+	• 54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereic	900	900	908,39	900	900	900
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	50.900	50.900	3.880,29	900	900	900
11	-	Personalaufwendungen	0	7.631	11.278,93	0	0	0
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	0	5.870	8.699,90	0	0	0
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	0	117	0,00	0	0	0
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	0	1.174	1.873,10	0	0	0
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	0	470	705,93	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.524	102.240	8.195,24	26.024	26.024	26.024
	-	• 60650000 Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	450	900	8,84	450	450	450
	-	• 61200000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	36.000	75.000	0,00	4.500	4.500	4.500
	-	• 61390000 sonstige weitere Fremdleistungen	1.800	20.000	5.770,70	1.800	1.800	1.800
	-	• 61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	78.000	4.500	0,00	18.000	18.000	18.000
	-	• 61710000 Aufwendungen für Fremdentsorgung	360	450	0,00	360	360	360
	-	• 67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	900	1.350	2.415,70	900	900	900
	-	• 68500000 Reisekosten	14	40	0,00	14	14	14
14	-	Abschreibungen	1.300	1.300	1.295,27	1.300	1.300	1.300
	-	• 66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.300	1.300	1.295,27	1.300	1.300	1.300
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	118.824	111.171	20.769,44	27.324	27.324	27.324
20	=	Verwaltungsergebnis	-67.924	- 60.271	- 16.889,15	-26.424	-26.424	-26.424

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.2.01 Öffentliche Wasserläufe, Wasserbau

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
24	= Ordentliches Ergebnis	-67.924	- 60.271	- 16.889,15	-26.424	-26.424	-26.424
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-67.924	- 60.271	- 16.889,15	-26.424	-26.424	-26.424
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	24.700	25.000	24.703,38	24.700	24.700	24.700
	- • 93000010 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	24.700	25.000	24.703,38	24.700	24.700	24.700
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-24.700	- 25.000	- 24.703,38	-24.700	-24.700	-24.700
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-92.624	- 85.271	- 41.592,53	-51.124	-51.124	-51.124

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.3.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkt	55.3.01	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktgruppe	55.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege

Bereitstellen von Grabstätten auf den kommunalen Friedhöfen, Bau- und Unterhaltung der Erschließungsanlagen, Pflege und Unterhaltung der historischen Gräber und Kriegsgräber, Bau- und Unterhaltung von Leichenhallen, Abrechnung der Bestattungs- und Grabnutzungsgebühren
extern
Friedhofs- und Bestattungsordnung, Gebührenordnung für Friedhofs- und Bestattungsordnung, allgemeines und spezielles Bau- und Planungsrecht
Kommunale Gremien, Fachdienste, Bauhof, Bestattungsunternehmen
Ermöglichung eines würdigen Abschiednehmens von Verstorbenen, Erhaltung der Gräber in einem würdigen Zustand, Erhaltung eines angemessenen Rahmens zur Bestattung Verstorbener
Angehörige von Verstorbenen, Trauernde, Allgemeinheit
Fachbereich III, Fachdienst Planung, Umwelt und Friedhöfe
Frau Hilmes
Pos. 2: - Konto 51000000 - - Konto 51100000 - Pos. 3: - Konto 54880000 - Aufgrund einer geplanten Gebührenkalkulation wird mit höheren Erträgen gerechnet. Pos. 13: - Konto 61390000 - Hier werden für die Errichtung von Baumurnenfeldern, die Grabumrandungen von Erdreihengräbern sowie für die Grünpflege entsprechende Kosten eingeplant. Pos. 30: - Konto 93000040 - Dieses Konto beinhaltet die Aufwendungen der unter Pos. 13 im Produkt 11106 "Liegenschafts- und Gebäudemanagement" verbuchten Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung für die in diesem Produkt zugeordneten Gebäude. Der Ertrag hierzu wird im Produkt 11106 unter dem Konto 92000040 abgebildet. Siehe hierzu auch die Erläuterungen im Vorbericht zu den Internen Leistungsverrechnungen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.3.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.000	105.000	88.204,42	122.000	122.000	122.000
	+	• 51000000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	60.000	55.000	42.808,00	60.000	60.000	60.000
	+	• 51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	55.000	50.000	45.396,42	55.000	55.000	55.000
	+	• 51100100 Benutzungsgebühren Verlängerung Nutzungsrecht ab 2025	2.000	0	0,00	2.000	2.000	2.000
	+	• 51100200 Benutzungsgebühren sonstige ab 2025	5.000	0	0,00	5.000	5.000	5.000
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	60.100	50.000	18.249,28	60.100	60.100	60.100
	+	• 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	100	0	230,61	100	100	100
	+	• 54870000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	0	0	- 25,70	0	0	0
	+	• 54880000 Kostenerstattungen von übrigen	60.000	50.000	18.044,37	60.000	60.000	60.000
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	205	210	205,00	205	205	205
	+	• 54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom	205	210	205,00	205	205	205
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	10	10	12,50	10	10	10
	+	• 54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	10	10	12,50	10	10	10
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	182.315	155.220	106.671,20	182.315	182.315	182.315
11	-	Personalaufwendungen	15.807	18.657	34.146,31	15.886	15.965	16.045
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	10.599	12.804	22.974,87	10.652	10.706	10.759
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	241	256	289,67	242	243	244
	-	• 62900000 sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	1.449	1.458	3.045,65	1.456	1.462	1.470
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	2.554	2.997	5.757,28	2.567	2.580	2.593
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	964	1.142	2.078,84	969	974	979
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.739	80.300	56.951,01	69.108	69.108	70.030
	-	• 60000000 Rohstoffe/Material/Vorprodukte	3.848	4.500	726,46	3.848	3.848	3.848
	-	• 60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	0	90	0,00	0	0	0
	-	• 60300000 Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	770	900	0,00	770	770	770
	-	• 60560000 Wasser-Abwasser	1.800	2.300	1.478,11	1.800	1.800	1.800

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.3.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 60610000	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	7.200	9.500	4.015,62	7.200	7.200	7.200
	- • 60630000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	770	900	321,39	770	770	770
	- • 61390000	sonstige weitere Fremdleistungen	38.070	40.000	33.152,62	32.400	32.400	34.200
	- • 61610000	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	1.539	1.800	1.570,80	1.539	1.539	1.539
	- • 61650000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	4.500	1.800	0,00	1.539	1.539	1.539
	- • 61710000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	8.978	7.500	7.587,84	8.978	8.978	8.978
	- • 67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	5.850	7.000	2.030,31	5.850	5.850	5.850
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	3.870	3.500	4.284,00	3.870	3.870	2.992
	- • 68100000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	0	0	1.346,06	0	0	0
	- • 68500000	Reisekosten	94	110	37,80	94	94	94
	- • 68690000	sonstige Aufwendungen für Repräsentation	450	400	400,00	450	450	450
14	- Abschreibungen		20.550	19.400	19.207,93	20.550	20.550	20.550
	- • 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	19.000	18.500	18.455,02	19.000	19.000	19.000
	- • 66420000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	200	200	199,88	200	200	200
	- • 66500000	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	600	600	553,03	600	600	600
	- • 66710000	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	700	50	0,00	700	700	700
	- • 66720000	Einzelwertberichtigungen	50	50	0,00	50	50	50
15	- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		512	512	1.022,58	512	512	512
	- • 71220000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	512	512	1.022,58	512	512	512
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		114.608	118.869	111.327,83	106.056	106.135	107.137
20	= Verwaltungsergebnis		67.707	36.351	- 4.656,63	76.259	76.180	75.178
24	= Ordentliches Ergebnis		67.707	36.351	- 4.656,63	76.259	76.180	75.178

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.3.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	67.707	36.351	- 4.656,63	76.259	76.180	75.178
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	74.580	70.720	136.779,89	74.580	74.580	74.580
	- • 93000010 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	60.000	60.000	120.402,86	60.000	60.000	60.000
	- • 93000040 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Gebäudeunterhaltung)	5.720	5.720	7.513,97	5.720	5.720	5.720
	- • 93000050 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	8.860	5.000	8.863,06	8.860	8.860	8.860
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-74.580	- 70.720	- 136.779,89	-74.580	-74.580	-74.580
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.873	- 34.369	- 141.436,52	1.679	1.600	598

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

55.3.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.500	0	27.500	1.250,04	0	0
	• 84285200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	25.000	0,00	0	0
	• 84383200	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen mit einer Wertgrenze zwischen 250,- € bis 1.000,- €	2.500	0	2.500	1.250,04	0	0
	Summe		**2.500**	**0**	**27.500**	**1.250,04**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-2.500**	**0**	**-27.500**	**- 1.250,04**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**55301-Friedhofs- und Bestattungswesen - Teilhaushalt: 017 - Friedhöfe**									
Maßnahme:	**001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**									
Friedhofs- und Bestattungswesen - Teilhaushalt: 017 - Friedhöfe 001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	1.250,04	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**1.250,04**	**2.500**	**2.500**	0	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 1.250,04**	**- 2.500**	**-2.500**	0	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**55301-Friedhofs- und Bestattungswesen - Teilhaushalt: 017 - Friedhöfe**									
Maßnahme:	**005-Grundhafte Erneuerung der Friedhofswege**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**25.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 25.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

55301 005 Grundhafte Erneuerung der Friedhofswege	
Information	Der Haushaltsansatz 2025 beinhaltete Mittel für den Ausbau des Friedhofsweges im Ortsteil Saasen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.4.01 Naturschutz und Landschaftspflege

Produkt	55.4.01	Naturschutz und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.4	Naturschutz und Landschaftspflege
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege

Entwicklung von Konzepten zum Natur-, Landschafts- und Bodenschutz, Maßnahmen zum Natur- und Artenschutz, Konzepte zur Verbesserung der Gewässerqualität und der Infrastruktur, Verbesserung der sozialen Gemeinschaft
extern
BnatG, HessNatG, Beschlüsse der kommunalen Gremien
Kommunale Gremien, Planungsbüros, Fachbehörden
Erhaltung einer vielfältigeren Struktur der Naturlandschaft, innerörtlicher Natur- und Artenschutz, Leitbildentwicklung (Agenda)
Bürgerinnen und Bürger, Allgemeinheit
Fachbereich III, Fachdienst Planung, Umwelt und Friedhöfe
Frau Theiß
Pos. 7: - Konto 54200000 - Es ist geplant ein Blühkonzept für die Bepflanzung von Grünanlagen der Gemeinde, Straßenbegleitgrün und mögliche Entsiegelungsflächen zu erstellen. In den Haushaltsjahren 2026 und 2027 wird dafür ein Zuschuss des Bundes eingeplant. Pos. 13: - Konto 60000000 - Der Haushaltsansatz ab dem Haushaltsjahr 2026 enthält u.a. Mittel für die sukzessive Umsetzung der in den alten Bebauungsplänen ab 1993 festgesetzten Kompensationsmaßnahmen sowie für Nachpflanzugen. Weiterhin werden hier die Kosten für das Material für den Einbau von Drainagen bei Neupflanzungen eingeplant. - Konto 61390000 - Der Haushaltsansatz beinhaltet u.a. die Pflege der Streuobstwiesen und Ausgleichsflächen, neue Ökokontomaßnahmen sowie die weitere Betreuung "Wingertsberg". Zusätzlich werden ab dem Haushaltsjahr 2026 alle Pflegemaßnahmen im Zuge der Baumkontrollen zentral über das Produkt 55401 verbucht. - Konto 67710000 - Hier werden ab dem Haushaltsjahr 2026 die Kosten für die Baumkontrollen eingeplant. Weiterhin enthalten die Ansätze in den Haushaltsjahren 2026 und 2027 Kosten für die Erarbeitung eines Blühkonzeptes (siehe hierzu auch Erläuterungen zu Pos. 7).

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.4.01 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	19.473	44.216	0,00	26.591	27.798	26.590
	+	• 54830100 Kostenerstattungen (Lohnkosten)	19.473	44.216	0,00	26.591	27.798	26.590
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	24.000	0	0,00	24.000	0	0
	+	• 54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom	24.000	0	0,00	24.000	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	43.473	44.216	0,00	50.591	27.798	26.590
11	-	Personalaufwendungen	109.853	114.887	32.378,95	110.401	110.955	111.511
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	84.501	88.374	24.769,27	84.923	85.349	85.776
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	1.691	1.767	289,19	1.699	1.708	1.717
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	16.901	17.675	5.266,65	16.985	17.070	17.156
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	6.760	7.071	2.053,84	6.794	6.828	6.862
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.222	87.324	21.583,05	233.280	210.660	214.967
	-	• 60000000 Rohstoffe/Material/Vorprodukte	27.000	5.000	25,56	27.000	27.000	27.000
	-	• 60650000 Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	360	350	0,00	0	0	0
	-	• 61390000 sonstige weitere Fremdleistungen	224.412	81.250	20.877,56	176.830	172.210	176.517
	-	• 67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	28.800	0	0,00	28.800	10.800	10.800
	-	• 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	4	4	0,00	4	4	4
	-	• 68500000 Reisekosten	34	40	0,00	34	34	34
	-	• 69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	612	680	679,93	612	612	612
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	391.075	202.211	53.962,00	343.681	321.615	326.478
20	=	Verwaltungsergebnis	-347.602	- 157.995	- 53.962,00	-293.090	-293.817	-299.888
24	=	Ordentliches Ergebnis	-347.602	- 157.995	- 53.962,00	-293.090	-293.817	-299.888
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-347.602	- 157.995	- 53.962,00	-293.090	-293.817	-299.888
30	-	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	127.430	5.400	127.427,37	127.430	127.430	127.430
	-	• 93000010 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	127.430	5.400	127.427,37	127.430	127.430	127.430
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-127.430	- 5.400	- 127.427,37	-127.430	-127.430	-127.430

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.4.01 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-475.032	- 163.395	- 181.389,37	-420.520	-421.247	-427.318

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.5.01 Förderung der Landwirtschaft

Produkt	55.5.01	Förderung der Landwirtschaft
Produktgruppe	55.5	Land- und Forstwirtschaft
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege

Bau und Unterhaltung von Feld-, Land- und Wirtschaftswegen in Zusammenarbeit mit den örtlichen Jagdgenossenschaften, Allgemeine Förderung der Land- und Forstwirtschaft, Schädlingsbekämpfung, Flurbereinigungsverfahren
extern
Beschlüsse der kommunalen Gremien
Fachdienste, externe Unternehmen, Jagdgenossenschaften
Förderung bestimmter Berufsgruppen, Gewährleistung eines umfassenden und funktionstüchtigen Wirtschaftswegenetzes
Landwirte, Jagdgenossenschaften, Allgemeinheit
Fachbereich III, Fachdienst Tiefbau und Bauhof
N.N.
Pos. 13: - Konto 61390000 - Hier werden für das Ausleihen von Maschinen und Geräten entsprechende Kosten eingeplant. - Konto 61650000 - Hier werden für die Feldwegesanierung durch Fremdfirmen entsprechende Kosten eingeplant.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.5.01 Förderung der Landwirtschaft

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen		27.600	27.600	27.470,41	27.600	27.600	27.600
	+ • 54600000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereic	26.400	26.400	26.332,13	26.400	26.400	26.400
	+ • 54610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	1.200	1.200	1.138,28	1.200	1.200	1.200
10	= Summe der ordentlichen Erträge		27.600	27.600	27.470,41	27.600	27.600	27.600
11	- Personalaufwendungen		1.968	10.009	1.852,51	1.979	1.990	2.001
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	1.514	7.699	1.436,51	1.522	1.530	1.538
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	30	154	0,00	30	30	30
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	303	1.540	302,53	305	307	309
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	121	616	113,47	122	123	124
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.918	25.200	8.235,03	10.918	10.918	10.918
	- • 60650000	Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	770	2.700	1.052,29	770	770	770
	- • 61200000	Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	0	0	1.475,60	0	0	0
	- • 61390000	sonstige weitere Fremdleistungen	2.948	4.500	0,00	2.948	2.948	2.948
	- • 61650000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	7.200	18.000	5.707,14	7.200	7.200	7.200
14	- Abschreibungen		50.000	50.500	50.162,60	50.000	50.000	50.000
	- • 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	50.000	50.500	50.162,60	50.000	50.000	50.000
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		62.886	85.709	60.250,14	62.897	62.908	62.919
20	= Verwaltungsergebnis		-35.286	- 58.109	- 32.779,73	-35.297	-35.308	-35.319
22	- Finanzaufwendungen		100	72	99,70	100	100	100
	- • 77610000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen an	100	72	99,70	100	100	100
23	= Finanzergebnis		-100	- 72	- 99,70	-100	-100	-100
24	= Ordentliches Ergebnis		-35.386	- 58.181	- 32.879,43	-35.397	-35.408	-35.419
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-35.386	- 58.181	- 32.879,43	-35.397	-35.408	-35.419
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		62.470	51.000	62.464,53	62.470	62.470	62.470

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.5.01 Förderung der Landwirtschaft

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
	- • 93000010 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	62.470	51.000	62.464,53	62.470	62.470	62.470
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	-62.470	- 51.000	- 62.464,53	-62.470	-62.470	-62.470
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-97.856	- 109.181	- 95.343,96	-97.867	-97.878	-97.889

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

55.5.01 Förderung der Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.230	0	2.230	2.226,68	0	0
	• 84692100 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten beim Land	2.230	0	2.230	2.226,68	0	0
	Summe	**2.230**	**0**	**2.230**	**2.226,68**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.230**	**0**	**-2.230**	**- 2.226,68**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.5.02 Bewirtschaftung des gemeindl. Waldes

Produkt	55.5.02	Bewirtschaftung des gemeindl. Waldes
Produktgruppe	55.5	Land- und Forstwirtschaft
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege

Verwaltung und Bewirtschaftung des gemeindlichen Waldes in Zusammenarbeit mit Hessen Forst und der Holzvermarktungsg mbH
extern
Forsteinrichtungswerk der Gemeinde Reiskirchen, Waldwirtschaftsplan Gemeinde Reiskirchen, HForstG
Hessen-Forst, gemeindliche Gremien, Holzvermarktungsg mbH
Sicherung des Waldes als Lebensraum für Tiere und Pflanzen sowie als Erholungsraum für Menschen, Pflege, Erhaltung und Bewirtschaftung des Waldes in einem ausgewogenen und natürlichen Verhältnis.
Hessen Forst, Erholungssuchende, Sporttreibende, Besucher, Allgemeinheit.
Fachbereich III, Fachdienst Liegenschaftsmanagement (Hochbau)
Frau Theiß
Die Planansätze basieren auf dem vom Forstamt Wettenberg eingereichten Waldwirtschaftsplan 2026 vom 04.11.2025. Allerdings bestehen zwischen dem Waldwirtschaftsplan und diesem Haushaltsplan folgende Abweichungen: In Pos. 1 wurden Mehrerträge in Höhe von 2.100,- € für Wartegeld Windpark Reinhardshain eingeplant. Weiterhin wurden durch die pauschale Kürzung der Personalaufwendungen in Pos. 11 insgesamt 234,- € weniger eingestellt. Das Produkt "Bewirtschaftung des gemeindlichen Waldes" weist somit ein Defizit von 13.921,- € aus, während der Waldwirtschaftsplan 2026 mit einem Defizit von 16.255,- € abschließt.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.5.02 Bewirtschaftung des gemeindl. Waldes

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.390	90.745	151.054,02	62.290	62.290	62.290
	+ • 50000000	Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen	60.590	89.045	148.953,18	60.590	60.590	60.590
	+ • 50040000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	1.700	1.700	0,00	1.700	1.700	1.700
	+ • 50990000	sonstige Umsatzerlöse	2.100	0	2.100,84	0	0	0
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	50.000	0	18.304,99	0	0	0
	+ • 54210000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom	50.000	0	18.304,99	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	114.390	90.745	169.359,01	62.290	62.290	62.290
11	-	Personalaufwendungen	9.115	8.734	8.439,03	9.161	9.206	9.253
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	7.012	6.718	6.427,57	7.047	7.082	7.118
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	140	135	115,66	141	142	143
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	1.402	1.344	1.356,85	1.409	1.416	1.423
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	561	537	538,95	564	566	569
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	396,00	0	0	0
	- • 64500000	Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	0	396,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.239	95.404	40.009,46	80.239	80.239	80.239
	- • 60000000	Rohstoffe/Material/Vorprodukte	2.045	500	2.053,63	2.045	2.045	2.045
	- • 60100000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	179	179	0,00	179	179	179
	- • 60650000	Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	4.500	4.500	0,00	4.500	4.500	4.500
	- • 61000000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	72.415	89.015	21.487,00	72.415	72.415	72.415
	- • 61390000	sonstige weitere Fremdleistungen	0	0	15.050,70	0	0	0
	- • 67720000	Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	0	0	392,70	0	0	0
	- • 69090000	Beiträge für sonstige Versicherungen	300	300	249,63	300	300	300
	- • 69100000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	800	910	775,80	800	800	800
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	33.957	35.259	83.406,73	33.957	33.957	33.957
	- • 71710000	sonstige Erstattungen an das Land	30.557	30.557	37.171,41	30.557	30.557	30.557

Teilergebnishaushalt
-EUR-

55.5.02 Bewirtschaftung des gemeindl. Waldes

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 71770000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	3.400	4.702	46.235,32	3.400	3.400	3.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.600	1.600	1.283,52	1.600	1.600	1.600
	- • 70200000	Grundsteuer	1.600	1.600	1.283,52	1.600	1.600	1.600
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		124.911	140.997	133.534,74	124.957	125.002	125.049
20	= Verwaltungsergebnis		-10.521	- 50.252	35.824,27	-62.667	-62.712	-62.759
24	= Ordentliches Ergebnis		-10.521	- 50.252	35.824,27	-62.667	-62.712	-62.759
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-10.521	- 50.252	35.824,27	-62.667	-62.712	-62.759
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		3.400	300	3.396,59	3.400	3.400	3.400
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	3.400	300	3.396,59	3.400	3.400	3.400
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-3.400	- 300	- 3.396,59	-3.400	-3.400	-3.400
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-13.921	- 50.552	32.427,68	-66.067	-66.112	-66.159

Teilergebnishaushalt
-EUR-

57.1.01 Wirtschaftsförderung

Produkt	57.1.01	Wirtschaftsförderung
Produktgruppe	57.1	Wirtschaftsförderung
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus

Allgemeine Wirtschaftsförderung, Förderung der Niederlassung von Gewerbebetrieben, Beratung und Betreuung der Betriebe und Unternehmen in Fragen der Ansiedlung, Finanzierung Existenzgründung und Beschäftigungssicherung
extern
Beschlüsse der politischen Gremien bzw. Ausführung nach Weisung des/r Vorgesetzten
Politische Gremien, Verwaltungsführung, Unternehmen und Betriebe, externe Institutionen
Verbesserung der Wirtschaftsstruktur, Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen, Verbesserung der Beziehungen und Zusammenarbeit zwischen Wirtschaft und Verwaltung.
Verwaltungsführung, politische Gremien, Allgemeinheit, Gewerbetreibende, Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer
Fachbereich III, Fachdienst Planung, Umwelt und Friedhöfe
Frau Theiß
Pos. 18: - Konto 74200000 - - Konto 74900000 - Die Rückzahlungen der Darlehen von der Energiegesellschaft Lumdatal bzw. Windpark Lumdatal müssen versteuert werden.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

57.1.01 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		50	50	35,80	50	50	50
	+ • 50050000	Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	50	50	35,80	50	50	50
10	= Summe der ordentlichen Erträge		50	50	35,80	50	50	50
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.692	1.880	472,80	1.692	1.692	1.692
	- • 67720000	Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	720	800	261,80	720	720	720
	- • 68700000	Werbung	810	900	0,00	810	810	810
	- • 69100000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	162	180	211,00	162	162	162
14	- Abschreibungen		67.600	84.600	83.917,11	67.600	67.600	67.600
	- • 66150000	Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	62.000	79.000	78.359,07	62.000	62.000	62.000
	- • 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	5.600	5.600	5.558,04	5.600	5.600	5.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.165	6.015	310,52	2.930	2.850	2.850
	- • 74200000	Kapitalertragsteuer	3.000	5.700	294,33	2.775	2.700	2.700
	- • 74900000	sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	165	315	16,19	155	150	150
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		72.457	92.495	84.700,43	72.222	72.142	72.142
20	= Verwaltungsergebnis		-72.407	- 92.445	- 84.664,63	-72.172	-72.092	-72.092
21	+ Finanzerträge		20.000	38.000	3.198,97	18.500	18.000	18.000
	+ • 57580000	Erträge aus Kredit-/ Darlehensvergabe an sonstigen inländischen Bereich	20.000	38.000	3.198,97	18.500	18.000	18.000
23	= Finanzergebnis		20.000	38.000	3.198,97	18.500	18.000	18.000
24	= Ordentliches Ergebnis		-52.407	- 54.445	- 81.465,66	-53.672	-54.092	-54.092
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-52.407	- 54.445	- 81.465,66	-53.672	-54.092	-54.092
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-52.407	- 54.445	- 81.465,66	-53.672	-54.092	-54.092

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

57.1.01 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		13.036	0	15.702	15.702,00	0	0
	• 82386800	Rückflüsse von Ausleihungen an übrigen inländischen Bereich	13.036	0	15.702	15.702,00	0	0
	Summe		**13.036**	**0**	**15.702**	**15.702,00**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	1.250,00	0	0
	• 84484400	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0	0	0	1.250,00	0	0
	Summe		**0**	**0**	**0**	**1.250,00**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**13.036**	**0**	**15.702**	**14.452,00**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**57101-Wirtschaftsförderung - Teilhaushalt: 018 - Wirtschaftsförderung**									
Maßnahme:	**003-Ausbau Initiative Breitband**									
Wirtschaftsförderung - Teilhaushalt: 018 - Wirtschaftsförderung 003 Ausbau Initiative Breitband										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**57101-Wirtschaftsförderung - Teilhaushalt: 018 - Wirtschaftsförderung**									
Maßnahme:	**004-Energiegesellschaft Lumdatal**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1.250,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	**Summe der Auszahlungen**	**1.250,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 1.250,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**57101-Wirtschaftsförderung - Teilhaushalt: 018 - Wirtschaftsförderung**									
Maßnahme:	**006-Darlehenstilgung Solarpark Fernwald**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	9.036,00	9.036	9.036	0	9.036	9.036	9.036	0	0
3.	**Summe der Einzahlungen**	**9.036,00**	**9.036**	**9.036**	0	**9.036**	**9.036**	**9.036**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
7.	**Saldo**	**9.036,00**	**9.036**	**9.036**	0	**9.036**	**9.036**	**9.036**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**57101-Wirtschaftsförderung - Teilhaushalt: 018 - Wirtschaftsförderung**									
Maßnahme:	**007-Darlehenstilgung Solarpark Buchenberg**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	6.666,00	6.666	4.000	0	4.000	4.000	4.000	0	0
3.	**Summe der Einzahlungen**	**6.666,00**	**6.666**	**4.000**	0	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
7.	**Saldo**	**6.666,00**	**6.666**	**4.000**	0	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

57.3.01 Bereitstellung v. Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen)

Produkt	57.3.01	Bereitstellung v. Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen)
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus

Planung und Ausführung von Neu-, Um-, Erweiterungs- und Anbauten, Modernisierungen und Sanierungen inkl. betriebstechnischer Anlagen von öffentlichen Einrichtungen (Hallen), Erhaltung der Bausubstanz (Unterhaltung und Instandhaltung), Betrieb und Vermietung von öffentlichen Gemeinschaftseinrichtungen (BGH, DGH, Hallen) in der Kerngemeinde und den Ortsteilen
extern/intern
Allgemeines Bau- und Planungsrecht, Aufträge bzw. Vorgaben der kommunalen Gremien
Fachdienste, externe Unternehmen, kommunale Gremien, Ingenieur- und Planungsbüros, Genehmigungsbehörden, Träger öffentlicher Belange
Schaffung, Erhaltung und Modernisierung kommunaler Einrichtungen, Sicherstellung eines ausreichenden Angebotes an öffentlichen Einrichtungen für die Bürgerinnen und Bürger, Förderung von Vereinen und Verbänden durch Nutzung der öffentlichen Einrichtungen
Bürgerinnen und Bürger, Vereine und Verbände, kommunale Gremien, Allgemeinheit
Fachbereich III, Fachdienst Liegenschaftsmanagement (Hochbau)
Herr Pohl
Pos. 2: - Konto 51100000 - Der Haushaltsansatz wurde an die voraussichtlichen Erträge angepasst. Pos. 13: - Konto 67720000 - Der Haushaltsansatz 2025 beinhaltete 5.000,- € für die Prüfung der Steuerrelevanz bei gemeindlichen Hallen, so dass der Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2026 wieder reduziert werden konnte. - Konto 67900000 - Hier werden die Kosten für externe Hausmeistertätigkeiten in den gemeindlichen Hallen veranschlagt. Pos. 30: - Konto 93000040 - Dieses Konto beinhaltet die Aufwendungen der unter Pos. 13 im Produkt 11106 "Liegenschafts- und Gebäudemanagement" verbuchten Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung für die in diesem Produkt zugeordneten Gebäude. Der Ertrag hierzu wird im Produkt 11106 unter dem Konto 92000040 abgebildet. Siehe hierzu auch die Erläuterungen im Vorbericht zu den Internen Leistungsverrechnungen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

57.3.01 Bereitstellung v. Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen)

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.000	45.000	51.120,11	55.000	55.000	55.000
	+ • 51100000	öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	55.000	45.000	51.120,11	55.000	55.000	55.000
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	500	500	2.170,17	500	500	500
	+ • 54820000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	0	0	702,47	0	0	0
	+ • 54880000	Kostenerstattungen von übrigen	500	500	1.467,70	500	500	500
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	21.950	21.950	21.792,29	21.950	21.950	21.950
	+ • 54600000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereic	20.000	20.000	19.868,85	20.000	20.000	20.000
	+ • 54600099	Erträge aus Auflösung von Sonderposten- SIP	1.400	1.400	1.419,73	1.400	1.400	1.400
	+ • 54610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	150	150	120,33	150	150	150
	+ • 54690000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	400	400	383,38	400	400	400
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	23.000	23.000	21.000,00	23.000	23.000	23.000
	+ • 53000000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	23.000	23.000	21.000,00	23.000	23.000	23.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	100.450	90.450	96.082,57	100.450	100.450	100.450
11	-	Personalaufwendungen	87.042	83.568	37.002,14	87.476	87.914	88.354
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	35.087	33.228	14.469,12	35.263	35.439	35.617
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	701	665	44,55	705	709	713
	- • 62900000	sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	26.808	26.325	10.579,71	26.941	27.076	27.211
	- • 63000000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	4.107	3.714	3.777,48	4.127	4.148	4.168
	- • 63210000	WG Beamte	158	158	181,80	159	160	161
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	15.059	14.542	5.989,94	15.134	15.209	15.285
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	4.951	4.765	1.959,54	4.975	5.000	5.025
	- • 64900000	Beihilfen Bezügebereich	171	171	0,00	172	173	174
12	-	Versorgungsaufwendungen	746	746	996,00	750	754	758
	- • 64500000	Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	746	746	996,00	750	754	758

Teilergebnishaushalt
-EUR-

57.3.01 Bereitstellung v. Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen)

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		39.447	53.800	39.302,00	34.695	34.695	34.695
	- • 60610000	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	385	450	40,82	385	385	385
	- • 60630000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	385	450	270,19	385	385	385
	- • 61390000	sonstige weitere Fremdleistungen	1.350	3.600	1.466,65	1.350	1.350	1.350
	- • 61610000	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	0	0	880,93	0	0	0
	- • 61630000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	2.250	3.600	1.623,99	2.250	2.250	2.250
	- • 67300000	Gebühren	630	700	697,44	598	598	598
	- • 67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	0	0	503,37	0	0	0
	- • 67720000	Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	2.308	7.700	785,40	2.308	2.308	2.308
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	30.600	35.500	31.414,13	25.880	25.880	25.880
	- • 68310000	Datenübertragungskosten	1.385	1.620	1.465,08	1.385	1.385	1.385
	- • 68320000	Telefonkosten	154	180	154,00	154	154	154
14	- Abschreibungen		223.150	144.150	173.040,06	223.150	223.150	223.150
	- • 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	184.000	117.000	143.352,68	184.000	184.000	184.000
	- • 66300000	Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	1.500	1.000	1.051,00	1.500	1.500	1.500
	- • 66420000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	22.000	14.500	17.354,57	22.000	22.000	22.000
	- • 66450000	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	10.000	6.000	5.638,32	10.000	10.000	10.000
	- • 66500000	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	500	500	402,18	500	500	500
	- • 66710000	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	50	50	196,00	50	50	50
	- • 66900099	Abschreibungen auf Maßnahmen an Gebäuden - SIP	5.100	5.100	5.045,31	5.100	5.100	5.100
15	- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		0	1.789	0,00	0	0	0
	- • 71280000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0	1.789	0,00	0	0	0
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		350.385	284.053	250.340,20	346.071	346.513	346.957
20	= Verwaltungsergebnis		-249.935	- 193.603	- 154.257,63	-245.621	-246.063	-246.507

Teilergebnishaushalt
-EUR-

57.3.01 Bereitstellung v. Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen)

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
24	= Ordentliches Ergebnis		-249.935	- 193.603	- 154.257,63	-245.621	-246.063	-246.507
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0	1,00	0	0	0
	- • 79110000	außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	1,00	0	0	0
27	= Außerordentliches Ergebnis		0	0	- 1,00	0	0	0
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-249.935	- 193.603	- 154.258,63	-245.621	-246.063	-246.507
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		299.300	303.960	413.969,62	299.300	299.300	299.300
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	11.120	23.000	11.112,96	11.120	11.120	11.120
	- • 93000040	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Gebäudeunterhaltung)	250.000	250.000	364.681,10	250.000	250.000	250.000
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	38.180	30.960	38.175,56	38.180	38.180	38.180
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-299.300	- 303.960	- 413.969,62	-299.300	-299.300	-299.300
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-549.235	- 497.563	- 568.228,25	-544.921	-545.363	-545.807

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

57.3.01 Bereitstellung v. Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen)

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		123.000	0	119.500	665.233,85	0	0
	• 84285100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	10.000	0	30.000	575.162,48	0	0
	• 84383100	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1000,- €	110.000	0	86.500	90.071,37	0	0
	• 84383200	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen mit einer Wertgrenze zwischen 250,- € bis 1.000,- €	3.000	0	3.000	0,00	0	0
	Summe		**123.000**	**0**	**119.500**	**665.233,85**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-123.000**	**0**	**-119.500**	**- 665.233,85**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**57301-Bereitstellung v. Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen) - Teilhaushalt: 020 - Gemeinschaftseinrichtungen**									
Maßnahme:	**001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**									
Bereitstellung v. Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen) - Teilhaushalt: 020 - Gemeinschaftseinrichtungen 001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	90.071,37	89.500	113.000	0	53.000	53.000	53.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**90.071,37**	**89.500**	**113.000**	0	**53.000**	**53.000**	**53.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 90.071,37**	**- 89.500**	**-113.000**	0	**-53.000**	**-53.000**	**-53.000**	**0**	**0**

57301 001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	
Information	Im Haushaltsjahr 2026 werden u.a. Mittel für den Austausch von Küchengeräten in der Sport- und Kulturhalle Ettingshausen sowie für den Austausch von Sportgeräten in allen gemeindlichen Hallen eingeplant.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**57301-Bereitstellung v. Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen) - Teilhaushalt: 020 - Gemeinschaftseinrichtungen**									
Maßnahme:	**002-Sanierung Sport- und Kulturhalle Burkhardsfelden**									
Bereitstellung v. Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen) - Teilhaushalt: 020 - Gemeinschaftseinrichtungen 002 Sanierung Sport- und Kulturhalle Burkhardsfelden										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	10.000	0	150.000	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**30.000**	**10.000**	0	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 30.000**	**-10.000**	0	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

57301 002 Sanierung Sport- und Kulturhalle Burkhardsfelden	
Information	Im Haushaltsjahr 2026 werden weitere Kosten für eine Machbarkeitsstudie für die Sanierung der Sport- und Kulturhalle Burkhardsfelden eingeplant. Weiterhin sind im Haushaltsjahr 2027 Kosten für weitere Planungsleistungen und Planer eingeplant.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**57301-Bereitstellung v. Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen) - Teilhaushalt: 020 - Gemeinschaftseinrichtungen**									
Maßnahme:	**013-Grundhafte Sanierung SKH Bersrod**									
Bereitstellung v. Gemeinschaftseinrichtungen (Hallen) - Teilhaushalt: 020 - Gemeinschaftseinrichtungen 013 Grundhafte Sanierung SKH Bersrod										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	575.162,48	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**575.162,48**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 575.162,48**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

57.3.02 Durchführung u. Förderung v. Märkten u. Veranstaltungen

Produkt	57.3.02	Durchführung u. Förderung v. Märkten u. Veranstaltungen
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus

Planung und Durchführung von Märkten und marktähnlichen Veranstaltungen
extern
Beschlüsse der politischen Gremien
Fachdienste, Verwaltungsführung, Vereine, Markt- und Schaustellerbetriebe, Gewerbetreibende
Erhaltung, Sicherung und Vermarktung der Gemeinde Reiskirchen, Unterstützung der Vereine und Gewerbetreibenden, Repräsentation
Vereine, Gewerbetreibende, Marktbeschicker und -besucher/innen, Allgemeinheit
Fachbereich IV, Fachdienst Bürgerservice, Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus
Frau Berger
Pos. 13: - Konto 61790000 - Ab dem Haushaltsjahr 2026 werden Mittel für die Wiederbelebung eines Marktes (evtl. Wochenmarkt) eingeplant.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

57.3.02 Durchführung u. Förderung v. Märkten u. Veranstaltungen

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz		Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen		0	0	5.631,89	0	0	0
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	0	0	4.318,59	0	0	0
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	0	0	77,40	0	0	0
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	0	0	871,46	0	0	0
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	0	0	364,44	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000	0	0,00	1.500	1.500	1.500
	- • 61790000	andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.000	0	0,00	1.500	1.500	1.500
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		2.000	0	5.631,89	1.500	1.500	1.500
20	= Verwaltungsergebnis		-2.000	0	- 5.631,89	-1.500	-1.500	-1.500
24	= Ordentliches Ergebnis		-2.000	0	- 5.631,89	-1.500	-1.500	-1.500
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-2.000	0	- 5.631,89	-1.500	-1.500	-1.500
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		13.750	0	13.747,99	13.750	13.750	13.750
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	13.750	0	13.747,99	13.750	13.750	13.750
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-13.750	0	- 13.747,99	-13.750	-13.750	-13.750
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-15.750	0	- 19.379,88	-15.250	-15.250	-15.250

Teilergebnishaushalt
-EUR-

57.3.03 Backhäuser

Produkt	57.3.03	Backhäuser
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus

Unterhaltung der kommunalen Backhäuser
extern
Allgemeines Bau- und Planungsrecht, Aufträge bzw. Vorgaben der Gremien, Landkreis Gießen
Gremien, andere Fachbehörden, Genehmigungsbehörden, Ingenieur- und Planungsbüros, Landkreis Gießen
Erhaltung eines guten Zustandes
Bürgerinnen und Bürger, Besucher der Gemeinde Reiskirchen, Vereine
Fachbereich III, Fachdienst Liegenschaftsmanagement (Hochbau)
Herr Pohl
Pos. 30: - Konto 93000040 - Dieses Konto beinhaltet die Aufwendungen der unter Pos. 13 im Produkt 11106 "Liegenschafts- und Gebäudemanagement" verbuchten Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung für die in diesem Produkt zugeordneten Gebäude. Der Ertrag hierzu wird im Produkt 11106 unter dem Konto 92000040 abgebildet. Siehe hierzu auch die Erläuterungen im Vorbericht zu den Internen Leistungsverrechnungen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

57.3.03 Backhäuser

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+ Kostenersatzleistungen und -erstattungen		0	0	95,95	0	0	0
	+ • 54880000	Kostenerstattungen von übrigen	0	0	95,95	0	0	0
10	= Summe der ordentlichen Erträge		0	0	95,95	0	0	0
20	= Verwaltungsergebnis		0	0	95,95	0	0	0
24	= Ordentliches Ergebnis		0	0	95,95	0	0	0
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		0	0	95,95	0	0	0
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		2.085	1.820	1.792,60	2.085	2.085	2.085
	- • 93000010	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Bauhof)	860	100	860,37	860	860	860
	- • 93000040	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Gebäudeunterhaltung)	1.000	1.000	706,98	1.000	1.000	1.000
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	225	720	225,25	225	225	225
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		-2.085	- 1.820	- 1.792,60	-2.085	-2.085	-2.085
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-2.085	- 1.820	- 1.696,65	-2.085	-2.085	-2.085

Teilergebnishaushalt
-EUR-

57.5.01 Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus

Produkt	57.5.01	Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus
Produktgruppe	57.5	Tourismus
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus

Information und Vermittlung im Bereich der Altenhilfe, Bereitstellung und Vermittlung von Kultur- und Bildungsangeboten (u.a. Fahrten, Ausflüge, Besichtigungen usw.), Beratung für ältere Menschen hinsichtlich ihrer persönlichen, sozialen und wirtschaftlichen Situation, Durchführung eines gemeindlichen Seniorennachmittags, Ehrungen, Altersjubiläen, Unterhaltung eines Bürgerbusses.
extern
Beschlüsse der politischen Gremien, Ausführung nach Weisung des/r Vorgesetzten oder der AG Tourismus des Landkreises Gießen
Verwaltungsführung, Fachdienst Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus
Förderung des „Sanften“ Tourismus durch Mitwirkung bei der Erstellung und Herausgabe von Informationen und Werbeartikeln für die heimische Region
Allgemeinheit, Gewerbebetriebe
Fachbereich I
Herr Krenschker
Pos. 13: - Konto 67900000 - Kommunaler Kostenanteil für Kümmerer aus dem Lahntal-Tourismus-Verband über den Verein "Gießener Land".

Teilergebnishaushalt
-EUR-

57.5.01 Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		10	100	1,00	10	10	10
	+ • 50600000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	10	100	1,00	10	10	10
10	= Summe der ordentlichen Erträge		10	100	1,00	10	10	10
11	- Personalaufwendungen		4.709	4.533	6.998,17	4.733	4.756	4.779
	- • 62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	3.623	3.487	5.378,04	3.642	3.660	3.679
	- • 62230000	Leistungszulage nach dem TVÖD	72	70	77,37	72	72	72
	- • 64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	724	697	1.093,95	728	732	736
	- • 64700000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	290	279	448,81	291	292	292
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		28.337	24.630	21.326,42	22.073	22.073	22.073
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	24.300	22.000	20.726,42	19.800	19.800	19.800
	- • 68610000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.250	540	0,00	486	486	486
	- • 68620000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	77	90	0,00	77	77	77
	- • 69100000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	1.710	2.000	600,00	1.710	1.710	1.710
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		33.046	29.163	28.324,59	26.806	26.829	26.852
20	= Verwaltungsergebnis		-33.036	- 29.063	- 28.323,59	-26.796	-26.819	-26.842
24	= Ordentliches Ergebnis		-33.036	- 29.063	- 28.323,59	-26.796	-26.819	-26.842
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-33.036	- 29.063	- 28.323,59	-26.796	-26.819	-26.842
30	- Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		0	180	0,00	0	0	0
	- • 93000050	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV Hausmeister)	0	180	0,00	0	0	0
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen		0	- 180	0,00	0	0	0
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-33.036	- 29.243	- 28.323,59	-26.796	-26.819	-26.842

Teilergebnishaushalt
-EUR-

61.1.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produkt	61.1.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktgruppe	61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Einnahmen sowie damit im Zusammenhang stehenden Ausgaben, Ausgleichsleistungen nach dem Familienlastenausgleich, Allgemeine Zuweisungen wie Schlüsselzuweisungen, Bedarfs- und Finanzzuweisungen, Allgemeine Umlagen wie z.B. Kreis- und Schulumlage, Allgemeine Investitionspauschale, Investitionsschlüsselzuweisungen, sonstige pauschale Investitionszuweisungen
intern
Satzung über die Erhebung einer Hundesteuer im Gebiet der Gemeinde Reiskirchen, Satzung über die Erhebung einer Steuer auf Spielapparate und auf das Spielen um Geld- oder Sachwerte, GrStG, GewStG, AO, KAG, HGO, Haushaltssatzung, GemHVO, GemKVO
Fachdienste, andere Fachbehörden, Steuerpflichtige, externe Unternehmen, andere Gebietskörperschaften, politische Gremien
Erzielung von Einnahmen zur Deckungen der Ausgaben des Gesamthaushaltes, rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Steuerfestsetzungen bzw. - erhebungen auch im Hinblick auf den Grundsatz der Steuergerechtigkeit unter Beachtung aller gesetzlicher Grundlagen und Bestimmungen
gemeindliche Gremien, Verwaltungsführung, Aufsichtsbehörden, Abgabenpflichtige, weitere Finanzbehörden, Steuerberatungs- und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften, andere Gebietskörperschaften
Fachbereich II, Fachdienst Allgemeine Finanzverwaltung und Steuern
Herr Hofmann

Teilergebnishaushalt
-EUR-

61.1.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Pos. 5:

	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Differenz
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:	6.908.100 €	6.977.476 €	+ 69.376 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer:	850.000 €	1.042.674 €	+ 192.674 €
Grundsteuer A:	45.600 €	52.000 €	+ 6.400 €
Grundsteuer B:	2.025.000 €	2.200.000 €	+ 175.000 €
Gewerbesteuer:	4.900.000 €	4.750.000 €	- 150.000 €
Spielapparatesteuer:	478.000 €	450.000 €	- 28.000 €
Vergnügungssteuer:	9.000 €	59.000 €	+ 50.000 €
Hundesteuer:	65.000 €	65.000 €	0 €
Gesamt:	15.280.700 €	15.596.150 €	+ 315.450 €

Für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist folgendes anzumerken:
Die Grundsätze der Verteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer sind im Gemeindefinanzreformgesetz geregelt. Danach erhalten die Gemeinden 15 v.H. des Aufkommens an Lohnsteuer und an veranlagter Einkommensteuer sowie 12 v.H. des Aufkommens an Kapitalertragssteuer (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer). Dieser Gemeindeanteil wird auf die einzelnen Gemeinden nach einem bestimmten Verteilungsmaßstab aufgeteilt, der nach Art. 106 Abs. 5 des Grundgesetzes (GG) "auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner" zu ermitteln ist. Für den geltenden Verteilungsschlüssel werden seit dem 01.01.2024 die Ergebnisse der Einkommensteuerstatistiken für das Jahr 2019 herangezogen. Weiterhin wird seit dem Haushaltsjahr 2024 der Verteilungsschlüssel berücksichtigt, der die Höchstbeträge des zu berücksichtigenden Einkommens von 40.000,- € bzw. 80.000,- € aufzeigt.

Nach den Orientierungsdaten für die Finanzplanung der hessischen Gemeinden und Gemeindeverbände, die sich hinsichtlich der Einnahmeansätze an den Ergebnissen des Arbeitskreises "Steuerschätzungen" vom Mai 2025 orientiert, wird von einem geschätzten Hessenaufkommen von 4.715,13 Mill. € ausgegangen (geschätzter Vergleichswert von 2025: 4.577,8 Mill. € zzgl. 3,0 % für das Jahr 2026 nach den Orientierungsdaten).
Hierzu ist jedoch mitzuteilen, dass voraussichtlich für die Herbst-Steuerschätzung eine Erhöhung der Einkommensteueranteile prognostieziert wird. In einer aktuellen Veröffentlichung des Bundesministeriums der Finanzen (BMF) geht dieses für das Gesamtjahr 2025 bundeweit von einem Zuwachs beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 4,0 % (Mai-Steuerschätzung lediglich rd. 1%) aus. Daher rechnet die Gemeinde Reiskirchen nach dem Vorsichtisprinzip nur 2% Zuwachs, so dass im Jahr 2025 von einem geschätzten Hessenaufkommen von rd. 4.626,0 Mill. € ausgegangen wird. Somit errechnet sich für das Jahr 2026 ein geschätzter Vergleichswert in Höhe von 4.764,7 Mill. € (geschätzter Vergleichswert von 2025: 4.626,0 Mill. € zzgl. 3,0 % für das Jahr 2026 nach den Orientierungsdaten).

Das geschätzte Hessenaufkommen von 4.764,7 Mill. € ist somit mit der Schlüsselzahl der Gemeinde Reiskirchen von 0,0014644 zu multiplizieren, so dass sich ein Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 6.977.476,- € ergibt.

Für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ist folgendes anzumerken:
Als finanziellen Ausgleich für den Wegfall der Gewerbekapitalertragssteuer zum 01.01.1998 erhalten die Gemeinden 2,2 % des Umsatzsteueraufkommens. Dabei ist dieser Anteil als Vorwegabzug ausgestaltet. Die Verteilung des verbleibenden Aufkommens zwischen Bund und Ländern erfolgt erst danach.

Der Gemeindeanteil wird mithin von dem zwischen den Bundesländern vorgenommenen Umsatzsteuerausgleich nicht berührt. Die Aufteilung der Mittel auf die Bundesländer und anschließend auf die einzelnen Gemeinden erfolgt durch einen Schlüssel.

Nach den Orientierungsdaten für die Finanzplanung der hessischen Gemeinden und Gemeindeverbänden, die sich hinsichtlich der Einnahmeansätze an den Ergebnissen des Arbeitskreises "Steuerschätzungen" vom Oktober 2025 orientiert, beträgt das geschätzte Hessenaufkommen 2025 rd. 756,4 Mill. €. Die Orientierungsdaten für die Finanzplanung der hessischen Gemeinden sehen für das Jahr 2026 eine Erhöhung von 18,0 % gegenüber dem Vorjahr vor. D.h. es ist von einem Hessenaufkommen von 892,6 Mill. € auszugehen. Multipliziert mit der Schlüsselzahl von 0,001168194 errechnet sich ein Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von 1.042.674,00 €.

Pos. 6:
Mit dem Jahressteuergesetz 1996 wurde der Familienleistungsausgleich/Kindergeldneuregelung eingeführt. Die Gesetzesänderung bewirkt bei den Kommunen eine Minderung

Teilergebnishaushalt
-EUR-

61.1.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

ihrer Lohn- und Einkommensteueranteile, die ihnen nach dem Verhältnis ihrer Gemeindeschlüsselzahl zur Verteilung der Einkommensteuer erstattet wird. Der Verteilungsschlüssel für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer hat sich -wie bereits erwähnt- seit dem 01.01.2024 verändert.

Nach den Orientierungsdaten für die Finanzplanung der hessischen Gemeinden und Gemeindeverbände, die sich hinsichtlich der Einnahmeansätze an den Ergebnissen des Arbeitskreises "Steuerschätzungen" vom Oktober 2025 orientiert, wird von einem geschätzten Hessenaufkommen von rd. 296,2 Mill. € ausgegangen (geschätzter Vergleichswert von 2025: 286,2 Mill. € zzgl. 3,5 % nach den Orientierungsdaten).

Das geschätzte Hessenaufkommen von 296,2 Mill. € ist somit mit der Schlüsselzahl der Gemeinde Reiskirchen von 0,0014644 zu multiplizieren, so dass sich eine Ausgleichsleistung nach dem Familienleistungsausgleich in Höhe von 433.780,- € ergibt.

Pos. 7:
Das Hess. Ministerium der Finanzen hat, unter Verwendung der bisher vorliegenden Eingabedaten, die Gesamtansätze und die Steuerkraftmesszahlen für den Finanzausgleich 2026 ermittelt sowie die Orientierungsdaten für Schlüsselzuweisungen und Umlagegrundlagen 2026 berechnet. Danach errechnet sich eine vorläufige Schlüsselzuweisung für die Gemeinde Reiskirchen von 5.351.986,- €.

Pos. 16:

	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Differenz
Kreisumlage:	6.176.400 €	6.804.500 €	+ 628.100 €
Kreisumlage Rückstellung	0 €	- 435.700 €	- 435.700 €
Schulumlage:	3.338.600 €	3.717.500 €	+ 378.900 €
Schulumlage Rückstellung	0 €	-235.600 €	- 235.600 €
Gewerbesteuerumlage:	403.600 €	391.200 €	- 12.400 €
Heimatumlage:	250.800 €	243.100 €	- 7.700 €
Gesamt:	10.169.400 €	10.485.000 €	+ 315.600 €

Für die Kreis- und Schulumlage ist folgendes anzumerken:
Gemäß den amtlichen Orientierungsdaten des Hessischen Ministerium für Finanzen betragen die Kreisumlagegrundlagen für die Gemeinde Reiskirchen 18.822.742,- €.

Bei einem Prozentsatz der Kreisumlage von 36,15 % (Vorjahr 35,15 %) errechnet sich eine Kreisumlage in Höhe von 6.804.500,- €.
Die Schulumlage in Höhe von 3.717.500,- € errechnet sich aus einem Prozentsatz in Höhe von 19,75 % (Vorjahr 19,00 %).

Die Gewerbesteuer- und Heimatumlage errechnet sich wie folgt:
Unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Gewerbesteueraufkommens (IST) von 4.750.000,- € und eines Gesamtvervielfältigers von 56,75 % (35 % "Normal-Vervielfältiger" und 21,75 % Heimatumlage) errechnet sich die eingestellte Gewerbesteuerumlage von 391.200,- € bzw. Heimatumlage von 243.100,- €.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

61.1.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	15.596.150	15.280.700	15.511.059,98	16.534.839	17.435.817	17.843.307
	+	• 55000000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.977.476	6.908.100	6.641.419,96	7.326.350	7.692.667	8.077.300
	+	• 55040000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.042.674	850.000	839.748,49	1.282.489	1.417.150	1.240.007
	+	• 55510000 Grundsteuer A	52.000	45.600	44.100,70	52.000	52.000	52.000
	+	• 55520000 Grundsteuer B	2.200.000	2.025.000	1.917.452,81	2.200.000	2.200.000	2.200.000
	+	• 55530000 Gewerbesteuer	4.750.000	4.900.000	5.555.106,05	5.100.000	5.500.000	5.700.000
	+	• 55591200 Spielapparatesteuer	450.000	478.000	434.068,97	450.000	450.000	450.000
	+	• 55591300 Sonstige Vergnügungssteuer	59.000	9.000	21.114,00	59.000	59.000	59.000
	+	• 55592000 Hundesteuer	65.000	65.000	58.049,00	65.000	65.000	65.000
6	+	Erträge aus Transferleistungen	433.780	419.400	407.103,20	446.794	462.432	476.305
	+	• 54770000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	433.780	419.400	407.103,20	446.794	462.432	476.305
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	5.351.986	5.366.694	4.811.762,00	5.459.025	5.568.206	5.874.458
	+	• 54010100 Schlüsselzuweisungen	5.351.986	5.366.694	4.811.762,00	5.459.025	5.568.206	5.874.458
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	110.500	116.600	116.600,00	110.500	110.500	110.500
	+	• 54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereic	110.500	116.600	116.600,00	110.500	110.500	110.500
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	21.492.416	21.183.394	20.846.525,18	22.551.158	23.576.955	24.304.570
11	-	Personalaufwendungen	74.847	51.716	38.099,02	75.221	75.594	75.973
	-	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	41.800	19.018	8.799,31	42.009	42.218	42.430
	-	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	836	380	141,56	839	843	847
	-	• 63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	18.206	24.693	25.616,76	18.297	18.388	18.480
	-	• 63210000 WG Beamte	1.325	1.325	1.209,48	1.332	1.339	1.346
	-	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	8.361	3.804	1.592,43	8.403	8.444	8.486
	-	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.344	1.521	739,48	3.361	3.377	3.394
	-	• 64900000 Beihilfen Bezügebereich	975	975	0,00	980	985	990

Teilergebnishaushalt
-EUR-

61.1.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
12	- Versorgungsaufwendungen		4.952	4.952	6.636,00	4.977	5.002	5.027
	- • 64500000	Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	4.952	4.952	6.636,00	4.977	5.002	5.027
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.350	900	7.166,18	1.350	1.350	1.350
	- • 67900000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten (auch Kostenerstattungen bei interkommunaler Zusammenarbeit, soweit nicht anderen Auwandsarten zuordenbar)	1.350	900	7.166,18	1.350	1.350	1.350
14	- Abschreibungen		1.000	6.000	0,00	1.000	1.000	1.000
	- • 66710000	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
	- • 66720000	Einzelwertberichtigungen	0	5.000	0,00	0	0	0
16	- Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen		10.485.000	10.169.400	10.433.901,22	11.413.500	11.681.500	12.310.200
	- • 73541000	Kreisumlage	6.804.500	6.176.400	5.778.516,00	6.940.600	7.079.400	7.468.700
	- • 73541001	Kreisumlage Rückstellung	-435.700	0	483.800,00	0	0	0
	- • 73542000	Schulumlage	3.717.500	3.338.600	3.119.376,00	3.791.900	3.867.700	4.080.400
	- • 73542001	Schulumlage Rückstellung	-235.600	0	261.600,00	0	0	0
	- • 73801000	Gewerbesteuerumlage	391.200	403.600	487.600,40	420.000	452.900	469.400
	- • 73804000	Heimatumlage	243.100	250.800	303.008,82	261.000	281.500	291.700
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen		10.567.149	10.232.968	10.485.802,42	11.496.048	11.764.446	12.393.550
20	= Verwaltungsergebnis		10.925.267	10.950.426	10.360.722,76	11.055.110	11.812.509	11.911.020
21	+ Finanzerträge		15.000	8.000	10.285,05	15.000	11.500	11.500
	+ • 57610000	Säumniszuschläge	8.000	3.000	5.875,00	8.000	4.500	4.500
	+ • 57630000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen	7.000	5.000	4.410,05	7.000	7.000	7.000
22	- Finanzaufwendungen		10.000	8.000	8.486,05	10.000	10.000	10.000
	- • 77900000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.000	8.000	8.486,05	10.000	10.000	10.000
23	= Finanzergebnis		5.000	0	1.799,00	5.000	1.500	1.500
24	= Ordentliches Ergebnis		10.930.267	10.950.426	10.362.521,76	11.060.110	11.814.009	11.912.520
25	+ Außerordentliche Erträge		50	50	1.753,39	50	50	50
	+ • 59700000	Erträge aus der Inanspruchnahme aus Bürgschaften, Gewährleistungen usw.	50	50	0,00	50	50	50

Teilergebnishaushalt
-EUR-

61.1.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
	+ • 59890000 sonstige periodenfremde Erträge	0	0	1.753,39	0	0	0
27	= Außerordentliches Ergebnis	50	50	1.753,39	50	50	50
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	10.930.317	10.950.476	10.364.275,15	11.060.160	11.814.059	11.912.570
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	10.930.317	10.950.476	10.364.275,15	11.060.160	11.814.059	11.912.570

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

61.1.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105.000	0	122.000	112.000,00	0	0
	• 82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	105.000	0	122.000	112.000,00	0	0
	Summe	**105.000**	**0**	**122.000**	**112.000,00**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**105.000**	**0**	**122.000**	**112.000,00**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**61101-Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Teilhaushalt: 010 - Allgemeine Finanzwirtschaft**									
Maßnahme:	**001-Investitionspauschale**									
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Teilhaushalt: 010 - Allgemeine Finanzwirtschaft 001 Investitionspauschale										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	112.000,00	122.000	105.000	0	105.000	105.000	105.000	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**112.000,00**	**122.000**	**105.000**	0	**105.000**	**105.000**	**105.000**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
7.	**Saldo**	**112.000,00**	**122.000**	**105.000**	0	**105.000**	**105.000**	**105.000**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt
-EUR-

61.2.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt	61.2.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft

Kapitalanlage und Schuldenmanagement, Zinserträge, Kredite, Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst, Zinsen aus Geldanlagen einschl. Zinsen im Kontokorrentverkehr, Zinsen für Kassenkredite, Kalkulatorische Einnahmen, Deckungsreserven
intern
HGO, Haushaltsatzung, GemHVO, GemKVO
Fachdienste, Kreditinstitute, politische Gremien
Wirtschaftliche Verwaltung der vorhandenen und zu beschaffenden Zahlungsmittel
Politische Gremien, Verwaltungsführung, Kreditinstitute
Fachbereich II, Fachdienst Allgemeine Finanzverwaltung und Steuern
Herr Hofmann
Pos. 21: - Konto 56400000 - Der Ansatz setzt sich aus folgenden Beteiligungserträgen zusammen: - Solarpark Fernwald 4.000,- € - Sparkassenverband 1.000,- € Pos. 22: - Konto 77100000 - Da auch im Haushaltsjahr 2026 weitere Kreditaufnahmen getätigt werden müssen, ist der Haushaltsansatz 2026 entsprechen erhöht worden.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

61.2.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	1.950	2.035	0,00	1.860	1.770	1.680
	+	• 54301077 Schuldendiensthilfen vom Land - KIP	1.950	2.035	0,00	1.860	1.770	1.680
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	30.200	37.200	36.975,87	30.200	30.200	30.200
	+	• 54600077 Erträge aus Auflösung von Sonderposten- KIP	8.000	15.000	14.768,22	8.000	8.000	8.000
	+	• 54600099 Erträge aus Auflösung von Sonderposten- SIP	22.200	22.200	22.207,65	22.200	22.200	22.200
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.500	2.000	0,00	1.500	1.500	1.500
	+	• 53991000 Andere sonstige betriebliche Erträge PWB	500	500	0,00	500	500	500
	+	• 53992000 Andere sonstige betriebliche Erträge EWB	1.000	1.500	0,00	1.000	1.000	1.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	33.650	41.235	36.975,87	33.560	33.470	33.380
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.924	2.250	7,76	1.924	1.924	1.924
	-	• 67500000 Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	1.924	2.250	0,00	1.924	1.924	1.924
	-	• 67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	0	0	7,76	0	0	0
14	-	Abschreibungen	1.000	1.000	189.174,19	1.000	1.000	1.000
	-	• 66720000 Einzelwertberichtigungen	500	500	188.356,67	500	500	500
	-	• 66730000 Pauschalwertberichtungen	500	500	817,52	500	500	500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	3.885,14	0	0	0
	-	• 74100000 Körperschaftsteuer	0	0	3.885,14	0	0	0
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.924	3.250	193.067,09	2.924	2.924	2.924
20	=	Verwaltungsergebnis	30.726	37.985	- 156.091,22	30.636	30.546	30.456
21	+	Finanzerträge	15.150	9.130	31.121,40	15.150	15.150	15.150
	+	• 56400000 Erträge aus anderen Beteiligungen	5.000	5.000	9.134,43	5.000	5.000	5.000
	+	• 56600000 Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens	100	80	53,35	100	100	100
	+	• 57100000 Bankzinsen	10.000	4.000	21.933,62	10.000	10.000	10.000
	+	• 57630000 Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen	50	50	0,00	50	50	50
22	-	Finanzaufwendungen	580.352	335.117	247.029,83	567.462	554.372	541.082
	-	• 77100000 Bankzinsen (Darlehenszinsen)	575.600	330.000	244.453,27	562.800	549.800	536.600
	-	• 77100077 Bankzinsen (Darlehenszinsen) - KIP	1.950	2.035	0,00	1.860	1.770	1.680

Teilergebnishaushalt
-EUR-

61.2.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichung		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 77101000	Bankzinsen (Kontokorrentzinsen)	500	500	0,00	500	500	500
	- • 77102000	Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	2.050	2.330	2.325,00	2.050	2.050	2.050
	- • 77610000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen an	252	252	251,56	252	252	252
23	= Finanzergebnis		-565.202	- 325.987	- 215.908,43	-552.312	-539.222	-525.932
24	= Ordentliches Ergebnis		-534.476	- 288.002	- 371.999,65	-521.676	-508.676	-495.476
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-534.476	- 288.002	- 371.999,65	-521.676	-508.676	-495.476
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-534.476	- 288.002	- 371.999,65	-521.676	-508.676	-495.476

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

61.2.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
			Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
			2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
			3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		29.918	0	29.918	26.847,65	0	0
	• 82081177	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land - KIP	7.710	0	7.710	4.640,00	0	0
	• 82081199	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land - SIP	22.208	0	22.208	22.207,65	0	0
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		4.478.316	0	7.800.690	2.700.000,00	0	0
	• 82692600	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	0	0	0	2.700.000,00	0	0
	• 82692630	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten mehr als 5 Jahre	4.478.316	0	7.800.690	0,00	0	0
	Summe		**4.508.234**	**0**	**7.830.608**	**2.726.847,65**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		535.527	0	436.327	439.978,15	0	0
	• 84692100	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten beim Land	840	0	840	838,52	0	0
	• 84692600	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	495.200	0	396.000	402.726,31	0	0
	• 84692677	Auszahlung aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten - KIP	12.047	0	12.047	8.976,88	0	0
	• 84692699	Auszahlung aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten - SIP	27.440	0	27.440	27.436,44	0	0
	Summe		**535.527**	**0**	**436.327**	**439.978,15**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**3.972.707**	**0**	**7.394.281**	**2.286.869,50**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**61201-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Teilhaushalt: 010 - Allgemeine Finanzwirtschaft**									
Maßnahme:	**001-Tilgung von Krediten des Landes**									
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Teilhaushalt: 010 - Allgemeine Finanzwirtschaft 001 Tilgung von Krediten des Landes										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	26.847,65	29.918	29.918	0	29.918	29.918	29.918	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**26.847,65**	**29.918**	**29.918**	0	**29.918**	**29.918**	**29.918**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
7.	**Saldo**	**26.847,65**	**29.918**	**29.918**	0	**29.918**	**29.918**	**29.918**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**61201-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Teilhaushalt: 010 - Allgemeine Finanzwirtschaft**									
Maßnahme:	**005-Aufnahme von Darlehen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	2.700.000,00	7.800.690	4.478.316	0	1.574.180	396.245	0	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**2.700.000,00**	**7.800.690**	**4.478.316**	0	**1.574.180**	**396.245**	**0**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
7.	**Saldo**	**2.700.000,00**	**7.800.690**	**4.478.316**	0	**1.574.180**	**396.245**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**61201-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Teilhaushalt: 010 - Allgemeine Finanzwirtschaft**									
Maßnahme:	**006-Beteiligungen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

61201 006 Beteiligungen	
Information	Der Ansatz im Haushaltsjahr 2024 beinhaltete die Erhöhung der Beteiligung bei der Volksbank Mittelhessen von 1.025,- € auf 2.500,- €.

STELLENPLAN

GEMEINDE REISKIRCHEN

Erläuterungen zum Stellenplan und den Personalkostenveränderungen 2026

In den Haushaltsplanungen 2026 wurde die Tariferhöhung für den Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) von 2,8 % zum 01.05.2026 (inkl. der bereits durchgeführten Erhöhung zum 01.04.2025 von 3,8%) berücksichtigt. In den internen Haushaltsbesprechungen wurde sich darauf geeinigt eine pauschale Kürzung in Höhe 2,5% vorzunehmen. Hierdurch ist bereits eine Reduzierung des Gesamtbudgets entstanden.

Des Weiteren wurden entsprechende Höhergruppierungen bzw. tariflichen Stufensteigerungen der einzelnen Beschäftigten mit eingeplant.

Teil A: Beamte:

Im Bereich des Teil A: Beamte wurden keine Anpassungen vorgenommen.

Produkt 11.1.01 Unterstützung der politischen Gremien

Die Erhöhung der Personalkosten ist zum Teil (weitere Erhöhung in Teil B.1: Arbeitnehmer) aufgrund der Anpassung der Besoldung (Erhöhung von 4,8 Prozent zum 1. Februar 2025, während die für den 1. August 2025 mit eingeplante zweite Erhöhung um 5,5 Prozent auf den 1. Dezember 2025 verschoben wurde, sowie die Erhöhung der Dienstaufwandsentschädigung zum 01.04.2025).

Teil B.1: Arbeitnehmer:

1. Im Bereich des Teil B.1: Arbeitnehmer werden folgende Stellenanteile angepasst:

Stellennummer:	Stellenanteil alt:	Stellenanteil neu:	Differenz:
40/404	0,50	0,00	- 0,50
41/407	0,50	1,0	+ 0,50
41/406	0,76	0,77	+ 0,01
42/407	1,0	0,77	- 0,23
Insgesamt	**2,0**	**1,77**	**- 0,22**

Die Stellen mit den Stellennummern ***40/404*** und ***41/407*** werden von einer Person besetzt. Die Stellenanteile von je 0,50 werden unter der Stellennummer ***41/407*** zusammengefasst.

Die Stelle mit der Stellennummer ***41/406*** wird auf die tatsächliche Arbeitszeit des Stelleninhabers angepasst.

Die Stelle mit der Stellennummer ***42/407*** wird auf die tatsächliche Arbeitszeit des Stelleninhabers angepasst.

Die Stelle mit der Stellennummer ***41/405*** wird dem Teilhaushalt 030 Elektronische Datenverarbeitung zugeordnet.

Produkt 11.1.03 Zentrale Organisations- u. Verwaltungsdienstleistungen

Die Erhöhung der Personalkosten entsteht aufgrund der Änderung der Organisationsstruktur und der dadurch entstehenden Höhergruppierung sowie Stundenaufstockung der Stelle mit der Stellennummer 10/104.

Produkt 11.1.04 Elektronische Datenverarbeitung

Die Erhöhung der Personalkosten entsteht aufgrund der geplanten zusätzlich benötigten Stelle mi der Stellennummer 41/405 für den Fachdienst EDV.

Produkt 11.1.05 Personalbewirtschaftung/Personalservice

Die Erhöhung der Personalkosten ist zurückzuführen auf

- die Besetzung der Stelle mit der Stellennummer 10/110.
- der Anhebung der Umlagen und Beihilfe der Beamten/Versorgungsempfänger
- der Änderung der Personalkostenanteile der Gemeindewerke.

Produkt 11.1.06 Liegenschafts- und Gebäudemanagement

Die Erhöhung der Personalkosten entsteht aufgrund der Besetzung (Elternzeitvertretung) der Stelle mit der Stellennummer 31/307 zum 01.08.2025.

Produkt 12.2.02 Überwachung und Sicherung der öffentl. Verkehrs, Verkehrslenkung, allg. Verkehrsaufsicht

Die Erhöhung der Personalkosten erfolgt aufgrund der Beplanung der Stelle mit der Stellennummer 40/407. Die Stelle wurde zum 01.10.2025 besetzt.

Produkt 12.2.04 Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten

Die Erhöhung der Personalkosten erfolgt aufgrund der Beplanung der Stelle mit der Stellennummer 41/409.

Produkt 12.2.05 Personenstandswesen

Die Minderung der Personalkosten erfolgt aufgrund der finanziellen Anpassung der Stelle mit der Stellennummer 42/407 an die dauerhaft reduzierte Arbeitszeit.

Produkt 54.1.01 Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsanlagen und Verkehrswegen

Die Minderung der Personalkosten ist darauf zurückzuführen, dass eine Anpassung der Primärkostenverteilung (Stelle: 70/702) durchgeführt wurde.

Produkt 54.5.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Die Erhöhung der Personalkosten erfolgt aufgrund der Einstellung von geringfügig Beschäftigten für den Bereich der Ölspurbeseitigung.

Produkt 55.1.01 Anlage u. Unterhaltung d. öffentl. Grün- und Freizeitanlagen
Produkt 55.2.01 Öffentl. Wasserläufe, Wasserbau
Produkt 55.4.01 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 55.5.01 Förderung der Landwirtschaft

Die Minderung der Personalkosten ist darauf zurückzuführen, dass eine Anpassung der Primärkostenverteilung (Stelle: 30/303) durchgeführt wurde.

Produkt 61.1.01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Die Erhöhung der Personalkosten ist auf die Besetzung der Stelle mit der Stellennummer 21/205 zum 01.10.2025 zurückzuführen.

Teil B.2: Arbeitnehmer (Sozial- und Erziehungsdienst)

Im Bereich des Teil B.2: Arbeitnehmer (Sozial- und Erziehungsdienst) wurden keine Anpassungen im Stellenplan vorgenommen.

Produkt 36.5.01 Kindertagesstätten

Die Erhöhung der Personalkosten ist auf die Besetzung von ca. 3,50 Stellen zurückzuführen, welche zur Aufrechterhaltung des allgemeinen Dienstbetriebes in den kommunalen Kindertagesstätten notwendig war.

Unter dem Konto 54830100 (Kostenerstattungen Lohnkosten) wurden die Eingliederungshilfen vom Landkreis Gießen für die Integrationsmaßnahmen zur Finanzierung zusätzlicher Fachkraftstunden eingeplant.

Altersteilzeit:

Es bestehen derzeit keine Altersteilzeitarbeitsverhältnisse bei der Gemeinde Reiskirchen.

Aufgestellt, 07.10.2025
- Fachdienst Zentrale Verwaltung -

gez.
Nicole Frank
Personalverwaltung

Teil A: Beamte

Teil-haushalt	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamte zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Stellen-Nr. Vermerke Erläuterungen (siehe Anlage)
		höherer Dienst					gehobener Dienst					mittlerer Dienst							
		B	A				A					A							
		2	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6				
001	**Gemeindeorgane**	1,00														1,00	1,00	1,00	**1**
		1,00														**1,00**	**1,00**	**1,00**	
013	**Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**						1,00									1,00	1,00	1,00	**30/301 (KW)**
							1,00									**1,00**	**1,00**	**1,00**	
009	**Finanz- und Steuerverwaltung & Controlling**											1,00				1,00	1,00	1,00	**21/203 (KW)**
												1,00				**1,00**	**1,00**	**1,00**	
Stellenplan 2026		**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3,00**			
Stellenplan 2025		**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**3,00**		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			**3,00**	

Teil B.1: Arbeitnehmer

Teil-haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD)																Arbeitnehmer Gesamt	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Stellen-Nr. Vermerke Erläuterungen (siehe Anlage)
		13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2ü	2	1	2026	2025		
001	**Gemeindeorgane**																				
							1,00											1,00	1,00	0,62	**10/104**
											1,00							1,00	1,00	0,64	**10/103**
							1,00				**1,00**							**2,00**	**2,00**	**1,26**	
002	**Innere Verwaltung**																				
			1,00															1,00	1,00	1,00	**10/101**
						1,00												1,00	1,00	1,00	**10/102**
									1,00									1,00	1,00	0,00	**10/110**
								1,00										1,00	1,00	1,00	**10/105**
											1,00							1,00	1,00	0,64	**10/106**
			1,00			**1,00**		**1,00**	**1,00**		**1,00**							**5,00**	**5,00**	**3,64**	
005	**Tageseinrichtungen für Kinder**																				
											1,00							1,00	1,00	0,64	**11/107**
															0,51			0,51	0,51	0,51	**54/543**
																	0,64	0,64	0,64	0,51	**50/505**
																	0,64	0,64	0,64	0,51	**51/524**
																0,17		0,17	0,17	0,17	**51/517**
																	0,64	0,64	0,64	0,64	**51/518**
																	0,51	0,51	0,51	0,51	**54/545**
													0,64					0,64	0,64	0,58	**52/527**
																	0,51	0,51	0,51	0,38	**53/540**
											1,00		**0,64**		**0,51**	**0,17**	**2,94**	**5,26**	**5,26**	**4,45**	
009	**Finanz- und Steuerverwaltung & Controlling**																				
			1,00															1,00	1,00	1,00	**20/201**
					1,00													1,00	1,00	1,00	**20/202**
											0,65							0,65	0,65	0,65	**21/204**
									1,00									1,00	1,00	1,00	**70/701**
							1,00											1,00	1,00	0,00	**21/205**
			1,00		**1,00**		**1,00**		**1,00**		**0,65**							**4,65**	**4,65**	**3,65**	
011	**Kassen- und Vollstreckungswesen**																				
									1,00									1,00	1,00	1,00	**22/205**
								0,77										0,77	0,77	0,77	**22/206**
											0,50							0,50	0,50	0,00	**22/207**
								0,77	**1,00**		**0,50**							**2,27**	**2,27**	**1,77**	

Teil B.1: Arbeitnehmer

Teil-haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD)																Arbeitnehmer Gesamt	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Stellen-Nr. Vermerke Erläuterungen (siehe Anlage)
		13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2ü	2	1	2026	2025		
012	**Bauhof**																				
											1,00							1,00	1,00	1,00	**60/601**
										1,00								1,00	1,00	1,00	**60/602**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**60/603**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**60/604**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**60/605**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**60/606**
																1,00		1,00	1,00	1,00	**60/607**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**60/608**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**60/609**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**60/610**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**60/611**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**60/612**
								1,00										1,00	1,00	1,00	**31/310**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**60/613**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**60/614**
								1,00		**1,00**	**12,00**					**1,00**		**15,00**	**15,00**	**15,00**	
013	**Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)**																				
							1,00											1,00	1,00	0,00	**31/307**
											1,00							1,00	1,00	0,64	**31/306**
				1,00														1,00	1,00	0,00	**30/303**
				1,00														1,00	1,00	0,64	**70/702**
							1,00											1,00	1,00	0,62	**30/305**
		1,00																1,00	1,00	0,00	**30/302**
		1,00		**2,00**			**2,00**				**1,00**							**6,00**	**6,00**	**1,90**	
016	**Naturschutz, Landschafts- und Umweltpflege**																				
					1,00													1,00	1,00	1,00	**31/305**
				1,00														1,00	1,00	1,00	**31/313**
				1,00	**1,00**													**2,00**	**2,00**	**2,00**	
019	**Liegenschaftsverwaltung**																				
															0,51			0,51	0,51	0,51	**31/311**
											0,64							0,64	0,64	0,64	**32/309**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**31/309**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**31/308**
						1,00												1,00	1,00	1,00	**32/307**
						1,00												1,00	1,00	1,00	**32/308**
						2,00					**2,64**				**0,51**			**5,15**	**5,15**	**5,15**	
024	**Brand- und Katastrophenschutz**																				
											1,00							1,00	1,00	1,00	**43/401**
											1,00							**1,00**	**1,00**	**1,00**	
025	**Ordnungsverwaltung**																				
									0,50									0,50	0,50	0,00	**40/407**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**40/403**
																		0,00	0,50	0,00	**40/404**
				1,00														1,00	1,00	1,00	**40/401**
								0,77										0,77	0,77	0,77	**40/402**
				1,00				**0,77**	**0,50**		**1,00**							**3,27**	**3,77**	**2,77**	

Teil B.1: Arbeitnehmer

Teil-haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD)																Arbeitnehmer Gesamt	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Stellen-Nr. Vermerke Erläuterungen (siehe Anlage)
		13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2ü	2	1	2026	2025		
027	**Bürgerservice**																				
											1,00							1,00	0,50	0,64	**41/407**
											0,77							0,77	0,76	0,77	**41/406**
											0,51							0,51	0,51	0,51	**41/409**
											1,00							1,00	1,00	1,00	**41/408**
											3,28							**3,28**	**2,77**	**2,92**	
028	**Personenstandswesen**																				
						0,77												0,77	1,00	1,00	**42/407**
						0,77												**0,77**	**1,00**	**1,00**	
030	**Elektronisch Datenverarbeitung**																				
								1,00										1,00	1,00	1,00	**40/405**
					1,00													1,00	1,00	0,00	**41/405**
					1,00			**1,00**										**2,00**	**2,00**	**1,00**	
Gesamt Stellenplan 2026		**1,00**	**2,00**	**4,00**	**3,00**	**3,77**	**4,00**	**4,54**	**3,50**	**1,00**	**25,07**	**0,00**	**0,64**	**0,00**	**1,02**	**1,17**	**2,94**	**57,65**			
Gesamt Stellenplan 2025		**1,00**	**2,00**	**4,00**	**2,00**	**3,00**	**4,00**	**4,54**	**1,00**	**3,00**	**27,06**	**0,00**	**0,64**	**0,00**	**1,02**	**1,17**	**2,94**		**57,87**		
Gesamtzahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		**0,00**	**2,00**	**2,41**	**2,00**	**3,00**	**1,00**	**3,64**	**0,00**	**3,00**	**21,99**	**0,00**	**0,58**	**0,00**	**1,02**	**1,17**	**2,55**			**47,51**	

Nachrichtlich:

Auszubildende Verwaltung

Teilhaushalt:

002: Innere Verwaltung — 0 Auszubildende/r für den Beruf des/der Verwaltungsfachangestellten mit 39,00 Stunden/Woche

Geringfügig Beschäftigte:

Teilhaushalt:

002: Innere Verwaltung — 1 geringfügig Beschäftigte
007: Allg. Sozialverwaltung — 1 geringfügig Beschäftigte
013: Straßen, Wege und Plätze — 3 geringfügig Beschäftigte/r
016: Naturschutz, Landschafts- und Umweltpflege — 1 geringfügig Beschäftigte
017: Friedhöfe — 1 geringfügig Beschäftigte
020: Gemeinschaftseinrichtungen (BGH,DGH´s,Hallen u.ä.) — 4 geringfügig Beschäftigte

Teil B.2: Arbeitnehmer (Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil-haushalt	Bezeichnung	S-Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD)										Arbeitnehmer Gesamt	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Stellen-Nr. Vermerke Erläuterungen (siehe Anlage)
		S16	S15	S13	S12	S11b	S9	S8b	S8a	S7	S4	2026	2025		
006	**Einrichtungen für Jugendarbeit**														
						1,00						1,00	1,00	1,00	**11/108**
								1,00				1,00	1,00	1,00	**11/109**
						1,00		**1,00**				**2,00**	**2,00**	**2,00**	
005	**Tageseinrichtungen für Kinder**														
									1,00			1,00	1,00	0,90	**53/535**
									1,00			1,00	1,00	0,77	**50/510**
									1,00			1,00	1,00	1,00	**53/534**
									1,00			1,00	1,00	0,00	**50/501**
									1,00			1,00	1,00	0,77	**50/504**
									1,00			1,00	1,00	0,90	**50/502**
									1,00			1,00	1,00	0,77	**50/506**
									1,00			1,00	1,00	0,90	**50/507**
									1,00			1,00	1,00	1,00	**50/503**
									1,00			1,00	1,00	0,78	**50/508**
									0,77			0,77	0,77	0,64	**53/533**
									1,00			1,00	1,00	0,77	**52/522**
									0,65			0,65	0,65	0,65	**52/523**
									0,77			0,77	0,77	0,77	**52/521**
									0,90			0,90	0,90	0,64	**52/524**
									0,92			0,92	0,92	0,92	**51/515**
									1,00			1,00	1,00	1,00	**50/509**
									1,00			1,00	1,00	0,87	**53/532**
			1,00									1,00	1,00	1,00	**51/511**
									1,00			1,00	1,00	1,00	**51/516**
									0,90			0,90	0,90	0,90	**51/519**
									1,00			1,00	1,00	0,90	**51/521**
									0,90			0,90	0,90	0,90	**51/520**
									1,00			1,00	1,00	0,85	**51/522**
									0,64			0,64	0,64	0,64	**53/537**
									0,64			0,64	0,64	0,00	**52/525**
									1,00			1,00	1,00	0,87	**50/511**

Teil B.2: Arbeitnehmer (Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil-haushalt	Bezeichnung	S-Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD)										Arbeitnehmer Gesamt	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Stellen-Nr. Vermerke Erläuterungen (siehe Anlage)
		S16	S15	S13	S12	S11b	S9	S8b	S8a	S7	S4	2026	2025		
									1,00			1,00	1,00	0,64	50/512
									0,74			0,74	0,74	0,64	53/538
									0,64			0,64	0,64	0,64	50/513
									1,00			1,00	1,00	1,00	54/542
									1,00			1,00	1,00	0,82	50/515
									1,00			1,00	1,00	0,77	50/514
				1,00								1,00	1,00	0,77	51/512
									0,82			0,82	0,82	0,82	51/513
									1,00			1,00	1,00	0,00	51/514
				0,90								0,90	0,90	0,90	54/541
									1,00			1,00	1,00	1,00	53/531
									1,00			1,00	1,00	1,00	50/516
									1,00			1,00	1,00	0,74	51/523
									1,00			1,00	1,00	0,00	54/544
				0,77								0,77	0,77	0,77	53/539
									1,00			1,00	1,00	1,00	50/517
									1,00			1,00	1,00	1,00	50/518
									1,00			1,00	1,00	1,00	54/546
									1,00			1,00	1,00	1,00	54/547
									1,00			1,00	1,00	0,00	54/548
									1,00			1,00	1,00	1,00	54/549
									1,00			1,00	1,00	0,85	54/550
									1,00			1,00	1,00	0,00	54/551
									1,00			1,00	1,00	0,00	54/552
									1,00			1,00	1,00	0,95	54/553
									1,00			1,00	1,00	0,00	54/554
				1,00								1,00	1,00	0,90	54/555
				1,00								1,00	1,00	0,71	54/556
									1,00			1,00	1,00	0,90	54/557
									1,00			1,00	1,00	1,00	54/558
									1,00			1,00	1,00	1,00	54/559
									1,00			1,00	1,00	0,90	54/560
									1,00			1,00	1,00	0,87	54/561
									1,00			1,00	1,00	0,77	54/562
									1,00			1,00	1,00	0,77	54/563
									1,00			1,00	1,00	0,82	54/564
									1,00			1,00	1,00	1,00	54/565
									1,00			1,00	1,00	1,00	54/566
									1,00			1,00	1,00	1,00	54/567
			1,00									1,00	1,00	1,00	54/568
									1,00			1,00	1,00	0,00	54/569

Teil B.2: Arbeitnehmer (Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil-haushalt	Bezeichnung	S-Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD)										Arbeitnehmer Gesamt	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Stellen-Nr. Vermerke Erläuterungen (siehe Anlage)
		S16	**S15**	**S13**	**S12**	**S11b**	**S9**	**S8b**	**S8a**	**S7**	**S4**	**2026**	**2025**		
									0,64			0,64	0,64	0,00	**54/570**
									0,64			0,64	0,64	0,00	**54/571**
		0,00	**2,00**	**4,67**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**59,57**	**0,00**	**0,00**	**66,24**	**66,24**	**51,06**	
Gesamt Stellenplan 2026		**0,00**	**2,00**	**4,67**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**59,57**	**0,00**	**0,00**	**68,24**			
Gesamt Stellenplan 2025		**0,00**	**2,00**	**4,67**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**59,57**	**0,00**	**0,00**		**68,24**		
Gesamtzahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		**0,00**	**2,00**	**4,05**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**51,06**	**0,00**	**0,00**			**53,06**	

Nachrichtlich:

Auszubildende:

Teilhaushalt:

005: Tageseinrichtungen für Kinder

5 Auszubildende für den Beruf zum/zur staatlich anerkannten Erziehers/in

6 Anerkennungspraktikanten/Anerkennungspraktikantinnen für den Beruf zum/zur staatlich anerkannten Erziehers/in

5 Stellen mit jeweils 15,00 Stunden/Woche für Erzieher/innen zur Durchführung von Integrationsmaßnahmen; Stellenanteil pro Stelle = 0,39; insgesamt = 3,90 Stellen

Teil C: Zusammenstellung

Teilhaushalt	Gliederungsplan	Beamte	Beschäftigte Teil B.1+B.2 zusammen	Beschäftigte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
001	Gemeindeorgane	1,00	2,00	**3,00**	**3,00**	**2,26**	
002	Innere Verwaltung	0,00	5,00	**5,00**	**4,00**	**3,64**	
005	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	71,50	**71,50**	**71,13**	**55,51**	
006	Einrichtungen für Jugendarbeit	0,00	2,00	**2,00**	**2,00**	**2,00**	
009	Finanz- und Steuerverwaltung & Controlling	1,00	4,65	**5,65**	**5,65**	**4,65**	
011	Kassen- und Vollstreckungswesen	0,00	2,27	**2,27**	**2,27**	**1,77**	
012	Bauhof	0,00	15,00	**15,00**	**15,00**	**15,00**	
013	Straßen, Wege und Plätze (Tiefbau)	1,00	6,00	**7,00**	**8,00**	**2,90**	
016	Naturschutz. Landschafts- und Umweltpflege	0,00	2,00	**2,00**	**2,00**	**2,00**	
019	Liegenschaftsverwaltung	0,00	5,15	**5,15**	**5,16**	**5,15**	
024	Brand- und Katastrophenschutz	0,00	1,00	**1,00**	**1,00**	**1,00**	
025	Ordnungsverwaltung	0,00	3,27	**3,27**	**3,77**	**2,77**	
027	Bürgerservice	0,00	3,28	**3,28**	**2,78**	**2,92**	
028	Personenstandswesen	0,00	0,77	**0,77**	**1,00**	**1,00**	
030	Elektronische Datenverarbeitung	0,00	2,00	**2,00**	**1,00**	**1,00**	
Stellenplan 2026		**3,00**	**125,89**	**128,89**			
Stellenplan 2025		**3,00**	**126,11**		**129,11**		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		**3,00**	**100,57**			**103,57**	

ÜBERSICHT RÜCKLAGEN

GEMEINDE REISKIRCHEN

Muster 5
zu § 1 Abs. 5 Nr. 5

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
-1.000 EUR-

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
	1	2	3	4
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.677,6	1.973,2	367,6
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,0	0,0	0,0
1.3	Sonderrücklagen	53,1	53,1	53,1
1.4.	Stiftungskapital	0	0	0
	Summe der Rücklagen	4.730,7	2.026	421
2.	**Rückstellungen**			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	3.481,6	4.074,9	4.307,4
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	630	637,1	641,3
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	121,7	97,8	86,3
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	0	0	0
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	745	0	0
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	3	3	3
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10	Sonstige Rückstellungen	275,8	275,8	275,8
	Summe der Rückstellungen	5.257,1	5.088,6	5.313,8

ÜBERSICHT
ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER VERBINDLICHKEITEN

GEMEINDE REISKIRCHEN

Muster 4
zu § 1 Abs. 5 Nr. 5

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
-1.000 EUR-

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts-jahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts-jahres 2026
1		3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0
2.2 Land	68,1	65,1	62,0
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0
2.4 Zweckverbänden und dgl.	0	0	0
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	0	0	0
2.6 Kreditmarkt	12.992,8	13.426,8	24.168,0
2.7 Verbunden Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0	0
Summe	**13.060,9**	**13.491,9**	**24.230,0**
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen	0	0	0
Summe			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
4.1 Leasing	0	0	0
4.2 Sonstige	0	0	0
Summe	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Nachrichtlich:			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	4.417,4	6.318,1	8.285,8
5.1 Aus Krediten	4.417,4	6.318,1	8.285,8
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	0	0	0
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden	1.882,3	2.041,5	1.988,2
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	0	0	0
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP Verträgen	0	0	0

ÜBERSICHT VERPFLICHTUNGS-ERMÄCHTIGUNGEN

GEMEINDE REISKIRCHEN

Muster 3
zu § 1 Abs. 5 Nr. 4

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen - in T EUR -				
	2027	2028	2029	2030	2031
1	2	3	4	5	6
2026	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0
Nachrichtlich:					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	1.574	396	0	0	0

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

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

(3)Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in den Jahren fällig, auf die sich die Ergebnis- und Finanzplanung noch nicht erstreckt, sind die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren nach § 1 Abs. 5 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen. Erforderlichenfalls sind weitere Kopfspalten hinzuzufügen.

ÜBERSICHT
ÜBER DIE DEN FRAKTIONEN NACH § 36 A ABS. 4 DER HESS. GEMEINDEORDNUNG ZUR VERFÜGUNG GESTELLTEN MITTEL

GEMEINDE REISKIRCHEN

Muster 6
zu § 1 Abs. 5 Nr. 7

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

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses	Erläuterungen
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 a Abs. 4 HGO	1.350,00	1.350,00	1.125,00	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährlich 100,00 € x 4)	400,00	400,00	300,00	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 25,00 € x 38)	950,00	950,00	825,00	
2. Aufteilung des Betrages unter 1. auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 Fraktion SPD	(11)	(11)	(11)	
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	375,00	375,00	375,00	
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.2 Fraktion CDU	(9)	(9)	(9)	
2.2.1 Personalaufwendungen				
2.2.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	325,00	325,00	325,00	
2.2.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.3 Fraktion FW	(13)	(13)	(13)	
2.3.1 Personalaufwendungen				
2.3.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	425,00	425,00	425,00	
2.3.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.4 Fraktion Bündnis 90/Die Grünen	(5)	(5)	(5)	
2.4.1 Personalaufwendungen				
2.4.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	225,00	225,00	0,00	
2.4.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Art	**Jahresbeträge**			
	2026 EUR	**2025 EUR**	**2024 EUR**	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen				
3.1 Fraktionen: SPD; CDU; FW; Bündnis 90/Die Grünen	0,00	0,00	0,00	
3.1.1 Überlassung v. Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb u. Fraktionsassistenten)	0,00	0,00	0,00	
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00	
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00	0,00	0,00	
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung	0,00	0,00	0,00	
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektr. Kommunikation usw.	0,00	0,00	0,00	

Bericht über die Erstellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2024

der Gemeinde

Reiskirchen

elektronische Kopie

I N H A L T S V E R Z E I C H N I S

1. Vermögensrechnung

2. Ergebnisrechnung

3. Finanzrechnung

4. Anhang zum Jahresabschluss

4.1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 1
4.2. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 1
4.3 Erläuterungen wesentlicher Posten der Vermögensrechnung - AKTIVA 3
4.4 Erläuterungen wesentlicher Posten der Vermögensrechnung - PASSIVA 10
4.5 Erläuterungen zu den wesentlichen Posten der Ergebnisrechnung 18
4.6 Erläuterungen zur Finanzrechnung 30
4.7 Sonstige Angaben 31
4.8 Anlagen zum Anhang 38

5. Haushaltsermächtigungen 43

6. Rechenschaftsbericht

6.1 Geschäftsverlauf 2024 45
6.2 Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres 56
6.3 Ausblick und zukünftige Entwicklung 57
6.4 Risikoberichterstattung 57

7. Teilergebnisrechnung Teilhaushalte

8. Teilfinanzrechnung Teilhaushalte

1471/25_1
REK/Wis/Muz
3081725

Muster 18
zu § 49 GemHVO

Gemeinde Reiskirchen
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024
Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2024

A k t i v s e i t e

		31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
1.	**Anlagevermögen**		
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**		
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	23.540,88	44.554,95
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.351.716,16	1.480.824,01
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	86.871,74	156.777,10
		1.462.128,78	1.682.156,06
1.2	**Sachanlagevermögen**		
1.2.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.129.764,59	8.127.735,62
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	8.486.934,04	6.195.936,89
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	8.041.379,65	8.180.343,15
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	228.918,68	257.545,74
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.273.177,32	2.038.393,83
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.089.869,84	2.280.084,52
		28.250.044,12	27.080.039,75
1.3	**Finanzanlagevermögen**		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	6.186.186,69	6.186.186,69
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	2.571.587,39	2.570.337,39
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	363.516,00	379.218,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	156.357,32	147.324,57
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	219.267,57	229.851,31
		9.496.914,97	9.512.917,96
1.4	**Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen**	6.666.665,80	6.666.665,80
		45.875.753,67	44.941.779,57
2.	**Umlaufvermögen**		
2.1	**Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe**	0,00	0,00
2.2	**Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren**	98.339,83	98.339,83
2.3.	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**		
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	579.188,90	607.460,73
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.117.065,54	830.611,15
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	43.945,99	34.635,32
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	113.717,51	93.138,97
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	413.849,41	389.511,79
2.4	**Flüssige Mittel**	6.220.036,92	3.761.881,93
		8.586.144,10	5.815.579,72
3.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	19.732,19	19.732,19
4.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	0,00	0,00
	Summe Aktiva	54.481.629,96	50.777.091,48

P a s s i v s e i t e

			31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
1.	**Eigenkapital**			
1.1	**Netto-Position**		24.319.818,46	24.319.818,46
1.2	**Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital**			
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		4.677.586,16	5.150.572,66
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		0,00	0,00
1.2.3	Sonderrücklagen		53.103,61	53.103,61
1.2.4	Stiftungskapital		0,00	0,00
			4.730.689,77	5.203.676,27
1.3	**Ergebnisverwendung**			
1.3.1	Ergebnisvortrag		0,00	0,00
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		0,00	0,00
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		-190.946,74	0,00
			-190.946,74	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/-fehlbetrag			
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-472.986,50		0,00
	Ausgleich Ergebnis 2024 aus den ordentlichen Rücklagen	472.986,50	0,00	0,00
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss/-fehlbetrag		-13.484,82	-190.946,74
			-13.484,82	-190.946,74
			28.846.076,67	29.332.547,99
2.	**Sonderposten**			
2.1	**Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge**			
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich		3.881.421,00	3.017.749,44
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich		23.553,87	24.382,47
2.1.3	Investitionsbeiträge		1.554.647,46	1.741.277,30
2.2	**Sonderposten für den Gebührenausgleich**		0,00	0,00
2.3	**Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 des Hessischen Finanzausgleichsgesetzes**		0,00	0,00
2.4	**Sonstige Sonderposten**		27.181,33	28.184,31
			5.486.803,66	4.811.593,52
3.	**Rückstellungen**			
3.1	**Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen**		4.233.404,95	4.316.454,63
3.2	**Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz**		745.400,00	0,00
3.3	**Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien**		0,00	0,00
3.4	**Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten**		0,00	0,00
3.5	**Sonstige Rückstellungen**		278.834,97	233.406,97
			5.257.639,92	4.549.861,60
4.	**Verbindlichkeiten**			
4.1	**Verbindlichkeiten aus Anleihen**		0,00	0,00
4.2	**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**			
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 444.355,01 (Vorjahr EUR 404.505,46)		12.992.757,37	10.710.412,77
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.065,20 (Vorjahr EUR 3.065,20)		68.121,20	71.186,40
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		0,00	0,00
4.3	**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung**		0,00	0,00
4.4	**Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**		0,00	0,00
4.5	**Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen**		15.768,23	11.224,57
4.6	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**		417.549,76	446.259,06
4.7	**Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben**		68.333,24	97.677,57
4.8	**Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen**		39.143,85	10.651,80
4.9	**Sonstige Verbindlichkeiten**		579.593,16	80.166,58
			14.181.266,81	11.427.578,75
5.	**Rechnungsabgrenzungsposten**		709.842,90	655.509,62
	Summe Passiva		54.481.629,96	50.777.091,48

20.03.2026

Der Gemeindevorstand

Reiskirchen, den 22. Dezember 2025
Ort, Dartum

Unterschrift

Gemeinde Reiskirchen
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024

Muster 14
zu § 46

Ergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-jahres 2023	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres 2024	Ergebnis des Haushalts-jahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz ./. Ergebnis des Haushalts-jahres (Sp. 5 ./. Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	315.754,66	419.487,00	464.741,38	-45.254,38
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	575.719,30	806.420,00	684.623,92	121.796,08
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	299.905,41	597.342,00	529.022,62	68.319,38
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	43.429,22	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	13.989.371,13	15.027.350,00	15.511.059,98	-483.709,98
6	547	Erträge aus Transferleistungen	410.967,00	407.800,00	407.603,20	196,80
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.581.665,83	6.498.614,00	7.238.816,88	-740.202,88
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	597.280,05	588.810,00	567.384,49	21.425,51
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	329.178,08	322.550,00	381.190,01	-58.640,01
10		**Summe der ordentlichen Erträge** (Pos. 1 bis 9)	**23.143.270,68**	**24.668.373,00**	**25.784.442,48**	**-1.116.069,48**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.623.747,95	7.764.322,00	7.638.778,51	125.543,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	441.487,76	293.341,00	199.332,43	94.008,57
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.799.556,36	4.980.494,25	4.062.691,77	917.802,48
	-697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	1.538.613,61	1.449.300,00	1.653.089,76	-203.789,76
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.789.270,87	2.363.493,00	2.084.638,29	278.854,71
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.039.592,87	9.691.047,00	10.433.901,22	-742.854,22
17	72	Transferaufwendungen	0,00	500,00	500,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.664,70	12.920,00	18.491,96	-5.571,96
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen** (Positionen 11 bis 18)	**23.244.934,12**	**26.555.417,25**	**26.091.423,94**	**463.993,31**
20		**Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)**	**-101.663,44**	**-1.887.044,25**	**-306.981,46**	**-1.580.062,79**
21	56,57	Finanzerträge	65.648,72	40.456,00	90.685,42	-50.229,42
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	238.502,97	320.874,00	256.690,46	64.183,54
23		**Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)**	**-172.854,25**	**-280.418,00**	**-166.005,04**	**-114.412,96**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**23.208.919,40**	**24.708.829,00**	**25.875.127,90**	**-1.166.298,90**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)**	**23.483.437,09**	**26.876.291,25**	**26.348.114,40**	**528.176,85**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-274.517,69**	**-2.167.462,25**	**-472.986,50**	**-1.694.475,75**
27	59	Außerordentliche Erträge	4.201,45	550,00	20.542,99	-19.992,99
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	195.148,19	0,00	34.027,81	-34.027,81
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**-190.946,74**	**550,00**	**-13.484,82**	**14.034,82**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**-465.464,43**	**-2.166.912,25**	**-486.471,32**	**-1.680.440,93**
Nachrichtlich:						
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis			0,00		0,00	
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis			-190.946,74		-204.431,56	
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis			-190.946,74		-204.431,56	

Gemeinde Reiskirchen
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024

Muster 15
zu § 47 Abs. 1

Finanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushalts-jahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis des Haushalts-jahres (Sp. 4 ./. Sp.5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	315.514,30	419.487,00	467.440,73	-47.953,73
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	604.123,50	806.420,00	702.340,19	104.079,81
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	310.400,77	597.342,00	496.398,30	100.943,70
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	13.990.118,81	15.027.350,00	15.578.068,27	-550.718,27
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	410.967,00	407.800,00	407.603,20	196,80
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.597.828,57	6.498.614,00	7.239.549,45	-740.935,45
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	38.599,63	40.456,00	72.790,45	-32.334,45
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	324.704,14	322.550,00	392.180,51	-69.630,51
9	**Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**22.592.256,72**	**24.120.019,00**	**25.356.371,10**	**-1.236.352,10**
10	Personalauszahlungen	6.712.986,53	7.764.322,00	7.589.001,59	175.320,41
11	Versorgungsauszahlungen	232.141,01	293.341,00	276.446,55	16.894,45
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.175.285,55	4.811.922,00	4.017.050,29	794.871,71
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	500,00	500,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.783.178,43	2.363.493,00	2.097.071,96	266.421,04
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.972.087,08	9.691.047,00	9.725.585,55	-34.538,55
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	212.866,25	320.874,00	274.133,66	46.740,34
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	13.242,88	12.920,00	14.209,59	-1.289,59
18	**Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)**	**22.101.787,73**	**25.258.419,00**	**23.993.999,19**	**1.264.419,81**
19	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./. Nr. 18)**	**490.468,99**	**-1.138.400,00**	**1.362.371,91**	**-2.500.771,91**
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	205.494,52	1.667.718,00	1.278.423,60	389.294,40
	davon zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	29.917,67	29.918,00	26.847,65	3.070,35
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	10.000,00	11.689,60	-1.689,60
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22.199,74	26.292,00	26.285,74	6,26
23	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)**	**227.694,26**	**1.704.010,00**	**1.316.398,94**	**387.611,06**

Muster 15
zu § 47 Abs. 1

Finanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushalts-jahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis des Haushalts-jahres
1	2	3	4	5	6
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	567.833,70	25.000,00	2.025,97	22.974,03
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.182.945,33	7.727.746,53	1.828.454,31	5.899.292,22
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	524.648,35	1.125.325,62	647.919,74	477.405,88
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	355.548,97	11.783,00	10.282,75	1.500,25
28	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)**	**2.630.976,35**	**8.889.855,15**	**2.488.682,77**	**6.401.172,38**
29	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)**	**-2.403.282,09**	**-7.185.845,15**	**-1.172.283,83**	**-6.013.561,32**
30	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)**	**-1.912.813,10**	**-8.324.245,15**	**190.088,08**	**-8.514.333,23**
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.300.000,00	2.716.886,00	2.700.000,00	16.886,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	376.184,80	579.752,66	442.204,83	137.547,83
	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	376.184,80	579.752,66	442.204,83	137.547,83
33	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. Nr. 32)**	**923.815,20**	**2.137.133,34**	**2.257.795,17**	**-120.661,83**
34	**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und 33)**	**-988.997,90**	**-6.187.111,81**	**2.447.883,25**	**-8.634.995,06**
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	71.499,54	0,00	147.743,66	-147.743,66
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	71.837,28	0,00	137.471,92	-137.471,92
37	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./. Nr. 36)**	**-337,74**	**0,00**	**10.271,74**	**-10.271,74**
38	**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	4.751.217,57	0,00	3.761.881,93	**-3.761.881,93**
39	**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)**	**-989.335,64**	**-6.187.111,81**	**2.458.154,99**	**-8.645.266,80**
40	**Finanzmittelbestand am Ende des Jahres**	**3.761.881,93**	**-6.187.111,81**	**6.220.036,92**	**-12.407.148,73**
41	**geliehene Mittel von Gemeindewerken**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
42	**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)**	**3.761.881,93**	**-6.187.111,81**	**6.220.036,92**	**-12.407.148,73**

Gemeinde Reiskirchen
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024

4 Anhang zum Jahresabschluss

4.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss der Gemeinde Reiskirchen beinhaltet die Rechnungslegungskomponenten, die die GemHVO vorsieht:

- Auf der Ebene der Gesamtergebnisrechnung
  (sogenannte Dreikomponenten-Rechnung)

1. Vermögensrechnung (entspricht einer Bilanz)
2. Ergebnisrechnung (entspricht einer Gewinn- und Verlustrechnung)
3. Finanzrechnung (entspricht einer Kapitalflussrechnung)

- Auf der Ebene der Teilhaushalte

Die Teilhaushalte wurden entsprechend der Produktstruktur der Gemeinde Reiskirchen aufgestellt. Die Teilhaushalte entsprechen damit organisatorischen Verantwortungsbereichen der Gemeinde Reiskirchen und haben die Funktion von Budgets.

4.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 wurden die Regelungen der Gemeindehaushaltsverordnung GemHVO in der aktuellen Fassung, die Hinweise zur GemHVO und ergänzend die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) zugrunde gelegt. Es wurden die Bestimmungen der Hessischen Gemeindeordnung eingehalten.

Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. Festwerte für Vermögensgegenstände wurden nicht gebildet.

Die Ermittlung der Abschreibungen erfolgte ausschließlich nach der linearen Abschreibungsmethode. Die jeweilige Nutzungsdauer basiert zum einen auf der durch das Land Hessen veröffentlichten Abschreibungstabelle für kommunale Gebietskörperschaften unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Lebensdauer. Ferner finden die im „Handbuch zur Inventarisierung des beweglichen Sachanlagevermögens für die Gemeinde Reiskirchen“ enthaltenen Abschreibungslisten Anwendung. Vorrangig wird jedoch die tatsächliche betriebliche Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes herangezogen.

Bei beweglichen Anlagegegenständen werden auf die Zugänge im Wirtschaftsjahr zeitanteilige Abschreibungen vorgenommen.

Die Erfassung der Zugänge 2024 erfolgte mit den tatsächlichen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Zinsen für Fremdkapital sind in diesen nicht berücksichtigt.

Eine körperliche Inventur der vorhandenen beweglichen Vermögensgegenstände wird gem. der Allgemeinen Inventurrichtlinie der Gemeinde Reiskirchen sowie den Hinweisen zu § 36 GemHVO in einem Rhythmus von 5 Jahren durchgeführt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt.

Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung für deren Erfüllung notwendig ist.

Verbindlichkeiten sind zu ihrem Erfüllungsbetrag bilanziert. Die Fristigkeit der Verbindlichkeiten und die sonstigen Angaben hierzu ergeben sich aus Tz. 4.8.5 (Verbindlichkeitenspiegel). Auf sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, gab es keine Hinweise.

4.3 Erläuterungen wesentlicher Posten der Vermögensrechnung - AKTIVA

1. Anlagevermögen	31.12.2024	EUR	45.875.753,67
	31.12.2023	EUR	44.941.779,57

Das Anlagevermögen setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2024	**31.12.2023**
	EUR	EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.462.128,78	1.682.156,06
Sachanlagevermögen	28.250.044,12	27.080.039,75
Finanzanlagevermögen	9.496.914,97	9.512.917,96
Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	6.666.665,80	6.666.665,80
	45.875.753,67	44.941.779,57

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	31.12.2024	EUR	1.462.128,78
	31.12.2023	EUR	1.682.156,06

		31.12.2024	**31.12.2023**
		EUR	EUR
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	23.540,88	44.554,95
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.351.716,16	1.480.824,01
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	86.871,74	156.777,10
		1.462.128,78	1.682.156,06

1.2	**Sachanlagevermögen**	31.12.2024	EUR	28.250.044,12
		31.12.2023	EUR	27.080.039,75

		31.12.2024	**31.12.2023**
		EUR	EUR
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	8.129.764,59	8.127.735,62
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	8.486.934,04	6.195.936,89
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	8.041.379,65	8.180.343,15
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	228.918,68	257.545,74
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.273.177,32	2.038.393,83
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.089.869,84	2.280.084,52
		28.250.044,12	27.080.039,75

1.3	**Finanzanlagevermögen**			
1.3.1	**Anteile an verbundenen Unternehmen**	31.12.2024	EUR	6.186.186,69
		31.12.2023	EUR	6.186.186,69

Die Anteile an verbundenen Unternehmen betreffen den Eigenbetrieb "Gemeindewerke Reiskirchen" (EUR 6.186.186,69).

Die Eigenbetriebe, die als Sondervermögen der Gemeinde keine eigene Rechtspersönlichkeit besitzen, weisen ein nach handelsrechtlichen Bilanzierungsgrundsätzen erstelltes bilanzielles Vermögen zum 31. Dezember 2008 aus, dass unter Anwendung der Eigenkapitalspiegelbildmethode in der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2009 und in den Folgeabschlüssen als Beteiligungswert ausgewiesen wird.

Der Bewertung der Anteile an verbundenen Unternehmen lagen die geprüften Jahresabschlüsse dieser Unternehmen zugrunde. Der Ansatz in der Eröffnungsbilanz erfolgte mittels der Eigenkapitalspiegelbildmethode unter Berücksichtigung zukünftiger Verluste (vgl. § 40 Abs. 3 GemHVO).

1.3.2	**Ausleihungen an verbundenen Unternehmen**	31.12.2024	EUR	0,00
		31.12.2023	EUR	0,00

1.3.3 Beteiligungen	31.12.2024	EUR	2.571.587,39
	31.12.2023	EUR	2.570.337,39

Zum Stichtag 31. Dezember 2024 bestanden folgende Beteiligungen:

	31.12.2024	**31.12.2023**
	EUR	EUR
Wasser- und Bodenverbände	2.476.457,27	2.476.457,27
Genossenschaftsanteile	1.225,00	1.225,00
Sonstige Anteile	93.905,12	92.655,12
	2.571.587,39	2.570.337,39

1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	31.12.2024	EUR	363.516,00
	31.12.2023	EUR	379.218,00

Die Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, belaufen sich zum Bilanzstichtag auf insgesamt auf EUR 363.516,00. Davon entfallen EUR 54.217,00 auf gesicherte Ausleihungen und EUR 325.001,00 auf ungesicherte Ausleihungen.

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	31.12.2024	EUR	156.357,32
	31.12.2023	EUR	147.324,57

Zur Finanzierung der Pensionsverpflichtungen aus Beamtenpensionen wurde eine Versorgungsrücklage in einem Fonds der Versorgungskasse Darmstadt angespart. Der Betrag reicht nicht aus, um die Pensionsverpflichtungen zu finanzieren. Die Bewertung der Fonds-Anteile erfolgte mit den Anschaffungskosten.

1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	31.12.2024	EUR	219.267,57
	31.12.2023	EUR	229.851,31

Die sonstigen Ausleihungen (gegebene Darlehen) sind mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag per 31. Dezember 2024 aktiviert. Die Gemeinde Reiskirchen hat der Baugenossenschaft Busecker Tal die Darlehen zwecks Wohnungsbaus gewährt. Der Gemeinde wurde als Gegenleistung ein Belegungsrecht eingeräumt, weshalb auf eine Abzinsung verzichtete wurde. Die Restschuld zum 31. Dezember 2024 beträgt EUR 219.267,57; die fälligen Tilgungsraten von EUR 10.583,74 wurden in 2024 geleistet.

1.4	**Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen**	31.12.2024	EUR	6.666.665,80
		31.12.2023	EUR	6.666.665,80

Die Beteiligungen an den Sparkassenzweckverbänden werden mit den in 2009 mittels Eigenkapitalspiegelbildmethode ermittelten Werten fortgeführt. Der Buchwert der Beteiligung an der Sparkasse Gießen beträgt EUR 1.862.021,99 = 27,4 % und an der Sparkasse Grünberg EUR 291.481,47 = 4,37 %.

2.	**Umlaufvermögen**	31.12.2024	EUR	8.586.144,10
		31.12.2023	EUR	5.815.579,72
2.1	**Vorräte**	31.12.2024	EUR	0,00
		31.12.2023	EUR	0,00
2.2	**Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren**	31.12.2024	EUR	98.339,83
		31.12.2023	EUR	98.339,83

Unter dieser Bilanzposition wird seitens der Gemeinde Reiskirchen als Erzeugnisse und Waren das im Gemeindewald Reiskirchen zum Bilanzstichtag liegende Vorratsholz bilanziert.

2.3	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	31.12.2024	EUR	2.267.767,35
		31.12.2023	EUR	1.955.357,96
2.3.1	**Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	31.12.2024	EUR	579.188,90
		31.12.2023	EUR	607.460,73

	31.12.2024	**31.12.2023**
	EUR	EUR
Tilgungsanteil Darlehen des Landes Hessen aus dem Sonderinvestitionsprogramm	356.306,37	378.514,02
Investitionszuweisungen KIP	222.379,21	228.946,71
Sonstige	503,32	0,00
	579.188,90	607.460,73

Diese Position enthält den verbrieften Tilgungsanspruch gegen das Land für aus dem Sonderinvestitionsprogramm gewährte Darlehen in Höhe von TEUR 43. Für die vier Darlehen aus dem Kommunalinvestitionsprogramms (KIP) wurde der übernommene Tilgungsanteil als Forderung aus Investitionszuweisungen vom Land eingebucht.

2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen

31.12.2024	EUR	1.117.065,54
31.12.2023	EUR	830.611,15

	31.12.2024	**31.12.2023**
	EUR	EUR
Forderungen aus Steuern	1.528.603,05	1.090.939,42
Forderungen aus Gebühren	65.548,85	43.602,21
Forderungen aus Beiträgen	7.659,08	9.060,40
Zweifelhafte Forderungen	2.131,70	2.131,70
	1.603.942,68	1.145.733,73
Abzüglich:		
Wertberichtigung	-486.877,14	-315.122,58
	1.117.065,54	830.611,15

2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	31.12.2024	EUR	43.945,99
	31.12.2023	EUR	34.635,32

	31.12.2024	**31.12.2023**
		EUR
Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen	49.441,09	40.104,23
Zweifelhafte Forderung	2.052,99	2.052,99
Abzüglich:		
Wertberichtigungen	-7.548,09	-7.521,90
	43.945,99	34.635,32

Die ausgewiesenen Forderungen sind durch eine Salden-/Offene-Posten-Liste nachgewiesen. Für individuelle Risiken wurden Einzelwertberichtigungen gebildet. Die Erfassung des allgemeinen Kreditrisikos in einer Pauschalwertberichtigung hat monetär keine Auswirkungen.

2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen

	31.12.2024	EUR	113.717,51
	31.12.2023	EUR	93.138,97

	31.12.2024	**31.12.2023**
	EUR	EUR
Forderungen gegen Gemeindewerke	113.717,51	93.138,97
	113.717,51	93.138,97

Zudem bestehen weitere Forderungen aus Kostenerstattungen für Bauhofleistungen gegen die Gemeindewerke, welche systemtechnisch unter den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen sind.

2.3.5	**Sonstige Vermögensgegenstände**	31.12.2024	EUR	413.849,41
		31.12.2023	EUR	389.511,79

2.4	**Flüssige Mittel**	31.12.2024	EUR	6.220.036,92
		31.12.2023	EUR	3.761.881,93

	31.12.2024	**31.12.2023**
	EUR	EUR
Barkasse	6.692,95	7.332,06
Banktransfer/Schwebeposten	92,00	806,00
Volksbank Mittelhessen eG	115.248,23	30.314,68
Sparkasse Gießen	1.862.021,99	1.782.556,57
Postbank Frankfurt	48.215,85	12.463,64
Postbank Dortmund	17.284,27	15.122,32
Sparkasse Grünberg	294.481,47	1.309.295,12
Festgeldkonto Sparkasse Gießen	3.875.925,16	603.991,54
Zahlstellen	75,00	0,00
	6.220.036,92	3.761.881,93

Die Salden wurden durch Kontoauszüge der Gemeinde nachgewiesen.

3.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	31.12.2024	EUR	19.732,19
		31.12.2023	EUR	19.732,19

4.4 Erläuterungen wesentlicher Posten der Vermögensrechnung – PASSIVA

1.	**Eigenkapital**	31.12.2024	EUR	28.846.076,67
		31.12.2023	EUR	29.332.547,99
1.1	**Nettoposition**	31.12.2024	EUR	24.319.818,46
		31.12.2023	EUR	24.319.818,46
1.2	**Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital**			
1.2.1	**Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses**	31.12.2024	EUR	4.677.586,16
		31.12.2023	EUR	5.150.572,66

	EUR
Stand 31. Dezember 2023	5.150.572,66
- Ausgleich ordentlicher Jahresfehlbetrag 2024	-472.986,50
Stand 31. Dezember 2024	4.677.586,16

Der ordentliche Jahresfehlbetrag 2024 wurde aus den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen.

1.2.2	**Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses**	31.12.2024	EUR	0,00
		31.12.2023	EUR	0,00
1.2.3	**Sonderrücklagen**	31.12.2024	EUR	53.103,61
		31.12.2023	EUR	53.103,61
1.2.4	**Stiftungskapital**	31.12.2024	EUR	0,00
		31.12.2023	EUR	0,00
1.3	**Ergebnisverwendung**	31.12.2024	EUR	-204.431,56
		31.12.2023	EUR	-190.946,74

	EUR	EUR
1.3.1 Ergebnisvortrag		
1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		-190.946,74
1.3.2 Jahresüberschuss/-fehlbetrag		
1.3.2.1 Ordentliches Jahresergebnis		
- ordentlicher Jahresfehlbetrag 2024	-472.986,50	
- Ausgleich durch Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	472.986,50	0,00
1.3.2.2 Außerordentliches Jahresergebnis		
- außerordentlicher Jahresfehlbetrag 2024		-13.484,82
		-204.431,56

2. Sonderposten	31.12.2024	EUR	5.486.803,66
	31.12.2023	EUR	4.811.593,52
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	31.12.2024	EUR	5.459.622,33
	31.12.2023	EUR	4.783.409,21

	31.12.2024 EUR	**31.12.2023** EUR
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	3.881.421,00	3.017.749,44
2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	23.553,87	24.382,47
2.1.3 Investitionsbeiträge	1.554.647,46	1.741.277,30
	5.459.622,33	4.783.409,21

2.2 Sonderposten für den Gebührenausgleich	31.12.2024	EUR	0,00
	31.12.2023	EUR	0,00
2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	31.12.2024	EUR	0,00
	31.12.2023	EUR	0,00

2.4	**Sonstige Sonderposten**	31.12.2024	EUR	27.181,33
		31.12.2023	EUR	28.184,31

Soweit möglich, wurden die erhaltenen Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie Investitionsbeiträge den einzelnen Vermögensgegenständen zugeordnet und gemäß § 38 Abs. 4 GemHVO über ihre Nutzungsdauer aufgelöst.

Analog der Vereinfachungsregel zur Straßenbewertung wurden die aus den Haushaltsrechnungen 1979 bis 2008 ermittelten investiven Zuwendungen gemäß der VV 8.6. zu § 59 GemHVO mit dem Faktor 0,5 multipliziert. Die ergebniswirksame Auflösung erfolgt über die nächsten 15 Jahre.

In den Fällen, in denen eine Zuordnung der Zuschüsse und Zuwendungen zu den einzelnen Maßnahmen nicht möglich war, erfolgte eine pauschale Auflösung über 10 Jahre.

In Bezug auf die Förderungssumme des Landes Hessen im Rahmen des Konjunkturprogrammes für den kommunalen Bereich erfolgte eine pauschale Auflösung über 30 Jahre.

3.	**Rückstellungen**	31.12.2024	EUR	5.257.639,92
		31.12.2023	EUR	4.549.861,60
3.1	**Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen**	31.12.2024	EUR	4.233.404,95
		31.12.2023	EUR	4.316.454,63

	31.12.2024	**31.12.2023**
	EUR	EUR
Rückstellung für Pensionsverpflichtungen	3.481.646,00	3.546.865,00
Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen	630.011,00	623.909,00
Rückstellung für Verpflichtungen aus Altersteilzeit	69.756,00	95.400,00
Rückstellung für Verpflichtungen aus Lebensarbeitszeitkonten	51.991,95	50.280,63
	4.233.404,95	4.316.454,63

Für die Bildung der Pensionsrückstellungen wurde das steuerliche Teilwertverfahren, unter dem die Ermittlung der Pensionsverpflichtungen erfolgte, nach dem versicherungsmathematischen Teilwertverfahren (§ 6a Abs. 3 EStG) angewandt. Die Abzinsung der Pensionsverpflichtung erfolgte mit 6 % p. a. nach § 41 Abs. 6 GemHVO. Der Berechnung liegen die Richttafeln 2018 G von Prof. Dr. Klaus Heubeck zugrunde. Die Heubeck-Richttafeln 2018 G berücksichtigen die aktuellsten Annahmen zur Lebenserwartung. Des Weiteren findet auch der Zusammenhang von Sterblichkeit und Einkommenshöhe einen pauschalierten Niederschlag.

Am Bilanzstichtag ist der nach § 41 Abs. 6 GemHVO anzuwendende Rechnungszinsfuß (6 v. H.) höher als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene Abzinsungssatz nach 253 Abs. 2 HGB. Die Abzinsung der Pensionsverpflichtung erfolgte auf Basis des 10-Jahres-Durchschnittszinses nach § 253 Abs. 2 Satz 2 HGB pauschal mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz, der sich bei einer angenommenen Restlaufzeit von fünfzehn Jahren ergibt (Vereinfachungsregelung).

Der Bewertung liegt der von der Deutschen Bundesbank für Dezember 2024 verbindlich festgesetzte und veröffentlichte Zinssatz von 1,9 % zugrunde. Gemäß dem Hinweis Nr. 4 Satz 4 zu § 39 GemHVO würde sich bei der Anwendung des Abzinsungssatzes nach § 253 Abs. 2 HGB ein Rückstellungswert der Pensionsrückstellung in Höhe von EUR 5.590.961 ergeben. Der bilanzierte Wert beträgt EUR 3.481.646,00.

Für die Ansprüche der Versorgungsempfänger und Beamten auf Beihilfe nach dem Zeitpunkt ihrer Pensionierung wurde eine Beihilferückstellung gebildet. Für die Verpflichtungen aus Altersteilzeitregelungen, welche auf der Basis versicherungsmathematischer Grundsätze ermittelt wurden, wurde eine Rückstellung gebildet.

3.2	**Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichgesetz**	31.12.2024	EUR	745.400,00
		31.12.2023	EUR	0,00

Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem FAG waren zum Bilanzstichtag erforderlich, da das Steueraufkommen der Gemeinde Reiskirchen im Haushaltsjahr 2024 ungewöhnlich hoch ausgefallen ist. Als Wesentlichkeitsgrenze werden Abweichungen von mehr als 10 % der Steuereinnahmen von einem gleitenden Durchschnittswert der zurückliegenden Jahre angenommen.

	31.12.2024	**31.12.2023**
	EUR	EUR
Rückstellung für Kreisumlage	483.800,00	0,00
Rückstellung für Schulumlage	261.600,00	0,00
	745.400,00	0,00

3.3	**Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien**	31.12.2024	EUR	0,00
		31.12.2023	EUR	0,00
3.4	**Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten**	31.12.2024	EUR	0,00
		31.12.2023	EUR	0,00
3.5	**Sonstige Rückstellungen**	31.12.2024	EUR	278.834,97
		31.12.2023	EUR	233.406,97

	31.12.2024	**31.12.2023**
	EUR	EUR
Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	2.977,97	2.977,97
Urlaub und Überstunden	162.057,00	114.249,00
Kosten der Erstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse	113.800,00	116.180,00
	278.834,97	233.406,97

4.	**Verbindlichkeiten**	31.12.2024	EUR	14.181.266,81
		31.12.2023	EUR	11.427.578,75

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt. Die Salden sind durch Saldenbestätigungen, Kontoauszüge und Rechnungen der Gemeinde nachgewiesen.

4.1	**Verbindlichkeiten aus Anleihen**	31.12.2024	EUR	0,00
		31.12.2023	EUR	0,00
4.2	**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**	31.12.2024	EUR	13.060.878,57
		31.12.2023	EUR	10.781.599,17

Die Einzelaufstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen ist der Anlage 4 (4.8.5 Verbindlichkeitenspiegel) zu entnehmen.

Verbindlichkeiten aus Zinsen in Höhe von EUR 10.357,03 (Vorjahr EUR 32.470,21) werden unter der Position 4.9 „Sonstigen Verbindlichkeiten“ ausgewiesen.

4.3	**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung**	31.12.2024	EUR	0,00
		31.12.2023	EUR	0,00
4.4	**Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	31.12.2024	EUR	0,00
		31.12.2023	EUR	0,00
4.5	**Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen**	31.12.2024	EUR	15.768,23
		31.12.2023	EUR	11.224,57

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Sportförderung	5.566,00	5.513,04
Vereinsförderungen und übrige Sonstige	10.202,23 €	5.711,53
	15.768,23 €	11.224,57

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2024	EUR	417.549,76
31.12.2023	EUR	446.259,06

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Nicht ausgeglichene Lieferantensalden	417.549,76	446.259,06
	417.549,76	446.259,06

4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

31.12.2024	EUR	68.333,24
31.12.2023	EUR	97.677,57

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2024 bestehen in den Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben in Höhe von insgesamt EUR 68.333,24.Diese betreffen im Wesentlichen mit EUR 37.301,51 die Gewerbesteuerumlage und mit EUR 23.180,23 die Heimatumlage, jeweils für das 4. Quartal.

4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen

31.12.2024	EUR	39.143,85
31.12.2023	EUR	10.651,80

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstige Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	39.143,85	10.651,80
	39.143,85	10.651,80

Zudem bestehen Verbindlichkeiten aus Gebührenendabrechnungen gegenüber den Gemeindewerken. Diese sind unter den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erfasst worden.

4.9	**Sonstige Verbindlichkeiten**	31.12.2024	EUR	579.593,16
		31.12.2023	EUR	80.166,58

	31.12.2024	**31.12.2023**
	EUR	EUR
Lohn- und Gehaltsverbindlichkeiten	13.150,58	0,00
Kreditorische Debitoren	541.397,17	30.361,45
Verbindlichkeiten Sozialversicherung	0,00	15.088,81
Sonstige Steuerverbindlichkeiten	6.677,58	1.882,11
Vermögenswirksame Leistungen	8.010,80	364,00
Sonstige Verbindlichkeiten aus Zinsen	10.357,03	32.470,21
	579.593,16	80.166,58

5.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	31.12.2024	EUR	709.842,90
		31.12.2023	EUR	655.509,62

Der Posten beinhaltet im Wesentlichen vereinnahmte Zahlungen für den Erwerb und die Verlängerung von Grabnutzungsrechten und Grabräumungen.

Bei den Grabnutzungsgebühren erwirbt der Zahlende das Recht, die Grabstätte über einen bestimmten Zeitraum (Regelungen in der Friedhofssatzung) zu nutzen. Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wird anteilig über die Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

4.5 Erläuterungen wesentlicher Posten der Ergebnisrechnung

1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	2024	EUR	464.741,38
	2023	EUR	315.754,66

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen	375.900,71	215.410,39
Überlassung von Gebäuden und Räumen	28.495,59	25.716,92
Überlassung von Rechten	24.800,85	27.274,23
Sonstige Nutzung von Vermögen und Rechten	12.315,89	24.333,58
Handelswaren	3.924,50	3.978,70
Sonstige Umsätze	19.303,84	19.040,84
	464.741,38	315.754,66

2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2024	EUR	684.623,92
	2023	EUR	575.719,30

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
– Verwaltungsgebühren	210.201,29	150.875,99
– Benutzungsgebühren	404.213,31	396.395,76
Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	70.209,32	28.447,55
	684.623,92	575.719,30

3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2024	EUR	529.022,62
	2023	EUR	299.905,41

	2024 EUR	**2023** EUR
Kostenersatzleistungen und -erstattungen		
– vom Land	21.036,10	164,00
– von Gemeinden	38.457,45	15.728,48
– von privaten Unternehmen und Übrigen	204.461,31	142.662,14
Lohnkosten	76.645,75	42.039,89
Sondervermögen und Beteiligungen	188.422,01	99.310,90
	529.022,62	299.905,41

4. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	2024	EUR	0,00
	2023	EUR	43.429,22

Diese Position betrifft die wertmäßige Veränderung des Vorratsvermögens.

5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	2024	EUR	15.511.059,98
	2023	EUR	13.989.371,13

	2024 EUR	**2023** EUR
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.641.419,96	6.419.004,87
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	839.748,49	825.309,71
Grundsteuer A	44.100,70	39.835,36
Grundsteuer B	1.917.452,81	1.698.473,58
Gewerbesteuer	5.555.106,05	4.430.002,87
Spielapparatesteuer	434.068,97	461.221,24
Hundesteuer	58.049,00	56.758,50
Sonstige Steuer	21.114,00	58.765,00
	15.511.059,98	13.989.371,13

6. Erträge aus Transferleistungen	2024	EUR	407.603,20
	2023	EUR	410.967,00

7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

2024	EUR	7.238.816,88
2023	EUR	6.581.665,83

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Schlüsselzuweisungen (Finanzausgleich)	4.811.762,00	4.822.501,00
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	205,00	210,00
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.565.867,71	1.447.127,73
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land – HESSENKASSE	812.925,00	276.111,00
Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	33.745,17	26.882,55
Schuldendiensthilfe vom Land – KIP	0,00	2.213,55
Zwecke von übrigen Bereichen	14.312,00	6.620,00
	7.238.816,88	6.581.665,83

8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

2024	EUR	567.384,49
2023	EUR	597.280,05

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	334.016,67	342.431,95
Sonderinvestitionsprogramm	26.327,38	28.772,58
Kommunalinvestitionsprogramm	14.768,22	26.327,38
Investitionszuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	4.639,40	4.450,62
Investitionsbeiträge	186.629,84	194.294,54
Sonstige Sonderposten aus Investitionen	1.002,98	1.002,98
	567.384,49	597.280,05

Die erhaltenen Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge wurden nach § 38 Abs. 4 GemHVO passiviert und über die Nutzungsdauer der zugeordneten Vermögensgegenstände aufgelöst.

In Bezug auf die Förderungssumme des Landes Hessen im Rahmen des Konjunkturprogrammes für den kommunalen Bereich erfolgte eine pauschale Auflösung über 30 Jahre.

9. Sonstige ordentliche Erträge	2024	EUR	381.190,01
	2023	EUR	329.178,08

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Schadenersatzleistungen	6.735,43	20.314,66
Konzessionsabgaben	269.340,66	266.171,84
Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	21.000,00	21.000,00
Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen	5.717,34	13.463,86
Übrige	78.396,58	8.227,72
	381.190,01	329.178,08

10. Summe der ordentlichen Erträge	2024	EUR	25.784.442,48
	2023	EUR	23.143.270,68

11. Personalaufwendungen	2024	EUR	7.638.778,51
	2023	EUR	6.623.747,95

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Entgelte für geleistete Arbeitszeit	5.383.485,65	4.703.283,98
Personalbuchungen	2.948,69	-71,33
Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	1.273.883,46	1.084.546,57
Dienst- und Amtsbezüge	232.889,02	208.264,46
WG Beamte	11.124,96	10.606,82
Beihilfen Bezügebereich	31.018,30	24.487,73
Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	62.736,11	73.055,80
Personaleinstellungen	477.722,87	421.151,47
Personalentlassungen	105.855,60	46.976,14
Übriger sonstiger Personalaufwand	57.113,85	51.446,31
	7.638.778,51	6.623.747,95

Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	1.155.266,38	983.034,49
Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	0,00	0,00
Leistungszulage nach dem TVÖD	74.117,48	66.261,54
Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	62.736,11	73.055,80
Zukunftssicherung/Zusatzversorgung Entgeltbereich	288.513,58	254.121,82
	1.580.633,55	1.376.473,65

Die Personalaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Ursache sind höhere Kosten für geleistete Arbeitszeiten, gestiegene Personalbuchungen sowie ein Zuwachs bei sonstigen Aufwendungen mit Entgeltcharakter.

12. Versorgungsaufwendungen

2024	EUR	199.332,43
2023	EUR	441.487,76

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Beihilfe an Versorgungsaufwendungsempfänger	55.589,26	18.185,16
Versorgungskasse für Beamte	228.504,17	214.045,60
Anpassung Pensionsrückstellung	-65.219,00	229.628,00
Anpassung Beihilferückstellung	6.102,00	5.273,00
Anpassung Altersteilzeitrückstellung	-25.644,00	-25.644,00
	199.332,43	441.487,76

Sowohl die Zuführung zu den genannten Rückstellungen als auch deren Inanspruchnahme wird über die entsprechenden Aufwandskonten gebucht.

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

2024	EUR	4.062.691,77
2023	EUR	3.799.556,36

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.038.705,02	990.231,97
Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.072.164,58	1.935.684,98
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	596.000,81	587.561,62
Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen und Werbung	187.936,52	161.031,74
Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	167.884,84	125.046,05
	4.062.691,77	3.799.556,36

Die Erhöhung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist überwiegend durch höhere Aufwendungen für bezogene Leistungen begründet. Ausschlaggebend waren auch höhere Material- und Energiekosten.

Die Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit gliedern sich wie folgt:

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile	12.283,78	13.923,64
Aufwendungen für Büromaterial	33.192,29	79.449,61
Energie, Wasser u. Abwasser	667.479,13	582.959,69
Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	169.769,64	213.961,77
Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	96.109,23	74.787,34
Reinigungsmaterial, übriger sonstiger Materialaufwand	59.870,95	25.149,92
	1.038.705,02	990.231,97

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen gliedern sich wie folgt:

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	284.200,62	318.786,67
Konstruktionsarbeiten durch Dritte	37.016,17	14.291,52
Aufwandsentschädigungen und sonstige Fremdleistungen	39.018,74	287.625,02
Fremdinstandhaltung/Wartung	1.585.543,60	1.215.499,18
Andere bezogene Leistungen	126.385,45	99.482,59
	2.072.164,58	1.935.684,98

Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten gliedern sich wie folgt:

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	128.281,60	112.200,00
Leasing	3.879,75	4.150,44
Lizenzen und Konzessionen	10.707,24	30.360,92
Bankspesen, Kosten des Geldverkehrs u. dgl.	9.301,33	9.037,46
Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit	72.201,46	84.292,67
Gebühren	1.725,60	1.725,60
Steuerberatung, Wirtschaftsprüfung, Sachverständige, Rechtsanwälte	164.294,58	181.388,49
Inanspruchnahme von Diensten	205.609,25	164.406,04
	596.000,81	587.561,62

Die Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen und Werbung gliedern sich wie folgt:

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	18.085,47	14.572,29
Porto und Versandkosten	25.350,07	22.291,42
Telefonkosten, Datenübertragungskosten	26.752,15	22.863,70
Amtliche Bekanntmachungen	11.972,20	11.634,79
Reisekosten	1.597,92	1.077,01
Repräsentation und Öffentlichkeitsarbeit	29.224,83	36.537,04
Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	72.471,06	50.185,21
Sonstige Aufwendungen für Kommunikation	2.482,82	1.870,28
	187.936,52	161.031,74

Die Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen gliedern sich wie folgt:

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	32.175,20	28.328,31
Kfz-Versicherungsbeiträge	25.082,78	20.965,69
Beiträge für sonstige Versicherungen	53.002,20	47.895,07
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	26.794,18	26.536,91
Übrige sonstige Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges	30.830,48	1.320,07
	167.884,84	125.046,05

14. Abschreibungen

	2024	EUR	1.653.089,76
	2023	EUR	1.538.613,61

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Abschreibungen auf das Anlagevermögen		
– immaterielle Vermögensgegenstände	287.502,80	295.887,85
– Sachanlagevermögen	1.175.386,21	1.072.464,72
Einzelwertberichtigung	189.112,23	170.179,04
Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	271,00	82,00
Pauschalwertberichtigung	817,52	0,00
	1.653.089,76	1.538.613,61

15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

	2024	EUR	2.084.638,29
	2023	EUR	1.789.270,87

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden	15.268,71	19.103,18
Zuschüsse von privaten Unternehmen	1.198.201,81	1.129.590,23
Zuschüsse an übrige Bereiche	349.542,70	221.253,67
Erstattungen an den Bund	4.604,40	4.304,20
Erstattungen an das Land	38.488,91	37.960,59
Erstattungen an Gemeinden	30.758,26	18.377,93
Erstattungen an verbundene Unternehmen	389.986,44	347.245,50
Erstattungen an private Unternehmen	50.972,96	0,00
Erstattungen an Übrige	6.814,10	11.435,57
	2.084.638,29	1.789.270,87

16. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

	2024	EUR	10.433.901,22
	2023	EUR	9.039.592,87

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Kreisumlage	6.040.116	5.434.831,00
Schulumlage	3.603.176	3.036.125,00
Gewerbesteuerumlage	487.600,40	350.701,15
Heimatumlage	303.008,82	217.935,72
	10.433.901,22	9.039.592,87

17. Transferaufwendungen

	2024	EUR	500,00
	2023	EUR	0,00

18. Sonstige ordentliche Aufwendungen

	2024	EUR	18.491,96
	2023	EUR	12.664,70

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Grundsteuer	10.421,04	9.160,92
Kfz-Steuer	3.875,26	3.428,99
Kapitalertragsteuer	4.179,47	70,89
Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	16,19	3,90
	18.491,96	12.664,70

19. Summe der ordentlichen Aufwendungen

	2024	EUR	26.091.423,94
	2023	EUR	23.244.934,12

21. Finanzerträge

	2024	EUR	90.685,42
	2023	EUR	65.648,72

Der Ausweis betrifft im Wesentlichen Erträge aus Beteiligungen sowie vereinnahmte Bankzinsen, Säumniszuschläge und Mahngebühren.

22. Zinsen und andere Finanzaufwendungen	2024	EUR	256.690,46
	2023	EUR	238.502,97

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen an das Land	9.560,93	351,26
Bankzinsen	244.453,27	206.749,25
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	351,26	26.726,91
Bankzinsen KIP	0,00	2.213,55
Zinsdienstumlage Konjunkturprogramm	2.325,00	2.462,00
	256.690,46	238.502,97

27. Außerordentliche Erträge	2024	EUR	20.542,99
	2023	EUR	4.201,45

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden	18.783,60	0,00
Sonstige periodenfremde Erträge	1.759,39	4.201,45
	20.542,99	4.201,45

28. Außerordentliche Aufwendungen	2024	EUR	34.027,81
	2023	EUR	195.148,19

	2024	**2023**
	EUR	EUR
Abgänge immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	10.670,11
Abgänge Sachanlagevermögen	2,00	6.417,60
Sonstige außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Periodenfremde Aufwendungen	34.025,81	178.060,48
	34.027,81	195.148,19

Die periodenfremden Aufwendungen betreffen im Wesentlichen Korrekturen von Einzelwertberichtigungen für Vorjahre.

29. Außerordentliches Ergebnis	2024	EUR	-13.484,82
	2023	EUR	-190.946,74
30.. Jahresergebnis	2024	EUR	-486.471,32
	2023	EUR	-465.464,43

4.6 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung wird in der direkten Form dargestellt.

Sie beinhaltet folgende Tätigkeitsbereiche:

- Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (EUR 1.362.371,91)
- Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (./.EUR 1.172.283,83)
- Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (EUR 2.257.795,17)
- Zahlungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (EUR 10.271,74).

Die Mittelzu- und -abflüsse aus den einzelnen Tätigkeitsbereichen zeigen die Veränderung des liquiden Mittelbestandes im Jahr 2024. Der Finanzmittelbestand am Jahresende entspricht den kurzfristig verfügbaren flüssigen Mitteln.

Die Gemeinde Reiskirchen hatte zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 einen Finanzmittelbestand von EUR 3.761.881,93.

Die Summe der Finanzmittelzuflüsse und damit die zahlungswirksame Zunahme des liquiden Mittelbestandes im Jahr 2024 beträgt EUR 2.458.154,99. Hierdurch erhöht sich der liquide Finanzmittelbestand zum 31. Dezember 2024 auf EUR 6.220.036,92.

Gegenüber dem Vorjahr sind die Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit vor allem aufgrund höherer Steuereinnahmen und steuerähnlicher Erträge (+EUR 1.587.949,46) sowie gestiegener Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (+EUR 641.720,88) angestiegen. Dem standen höhere Personalauszahlungen (+EUR 876.015,06), gestiegene Steuerzahlungen (+EUR 753.498,47) sowie höhere Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse (+EUR 313.893,53) gegenüber.

Der Zahlungsmittelfehlbedarf aus Investitionstätigkeit hat sich im Vergleich zum Vorjahr verringert. Hauptursache dafür sind die höheren Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen (+EUR 1.072.929,08). Weiterhin trugen geringere Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (./.EUR 565.807,73) sowie geringere Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen (./.EUR 345.266,22) zur Verbesserung bei. Demgegenüber standen höhere Auszahlungen für Baumaßnahmen (+EUR 645.508,98).

Zur Finanzierung der Investitionen standen ausreichend finanzielle Mittel zur Verfügung. In Anlage 3 ist die Finanzrechnung im Einzelnen mit Plan- und Ist-Werten dargestellt.

4.7 Sonstige Angaben

4.7.1 Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

Einschließlich der Kerngemeinde umfasst die Großgemeinde Reiskirchen mit ihren acht Ortsteilen laut Angabe des Statistischen Landesamtes zum Stichtag 31. Dezember 2024 insgesamt 10.389 Einwohner (Hauptwohnung). Das Gemeindegebiet erstreckt sich insgesamt über eine Fläche von rd. 45 km^2.

Die Gemeinde Reiskirchen ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft im Landkreis Gießen. Als Gebietskörperschaft verwaltet sie ihr Gebiet nach den Grundsätzen der kommunalen Selbstverwaltung.

Die Rechtsstellung der Gemeinde Reiskirchen ergibt sich aus der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der aktuellen Fassung zum Bilanzstichtag.

Die Aufsichtsbehörde ist die Landrätin des Landkreises Gießen, die obere Aufsichtsbehörde ist das Regierungspräsidium Gießen. Die oberste Aufsichtsbehörde ist das Hessische Ministerium des Innern und für Sport.

Der Sitz der Gemeinde Reiskirchen befindet sich im Rathaus, Schulstraße 17, 35447 Reiskirchen.

4.7.2 Mitglieder der Organe und deren Bezüge

Die Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Reiskirchen nehmen durch die Wahl der Gemeindevertretung und des Bürgermeisters sowie durch mögliche Bürgerentscheide an der Verwaltung der Gemeinde teil.

Die **Gemeindevertretung** ist das oberste Organ der Gemeinde Reiskirchen. Die Anzahl der Gemeindevertreter ist gemäß Hauptsatzung auf 31 Mitglieder festgelegt.

Die Gemeindevertretung wird für jeweils fünf Jahre gewählt. Am 14. März 2021 fand vor dem Bilanzstichtag die letzte Kommunalwahl in Hessen statt.

Die Gemeindevertretung trifft die wichtigen Entscheidungen der Gemeinde. Sie kann die Beschlussfassung über bestimmte Angelegenheiten oder bestimmte Arten von Angelegenheiten auf den Gemeindevorstand oder einen Ausschuss übertragen. Dies gilt nicht für die in § 51 HGO aufgeführten ausschließlichen Zuständigkeiten der Gemeindevertretung.

Die **Mitglieder der Gemeindevertretung** zum 31. Dezember 2024 sind im Folgenden genannt:

Name, Vorname	**Partei/WG**	**Funktion**
Bast, Claudia	CDU	
Blei, Johannes	CDU	
Galesky, Ingo	CDU	
Langsdorf, Jörg	CDU	
Langsdorf, Karl-Wilhelm	CDU	
Subtil, Michael	CDU	
Süße, Petra	CDU	Fraktionsvorsitzende
Seipp-Wallwaey, Michael	SPD	Vorsitzender GVE
Arnold, Frank	SPD	
Kutscher, Steffen	SPD	
Grimm, Carol	SPD	
Kamenik, Silvana	SPD	
Nachtigall, Michael	SPD	
Schmitt, Manfred	SPD	
Stark Anja	SPD	Fraktionsvorsitzende
Strack-Schmalor, Reinhard	SPD	
Launspach, Carolin	Fraktions-los	
Hornischer, Renz	Grüne	Fraktionsvorsitzender
Loepke, Katja	Grüne	
Mattusch, Hans	Grüne	
Dr. Tobisch, Rolf	Grüne	
Albach, Gerhard	FW	Fraktionsvorsitzender
Dr. Bille, Joachim	FW	
Böninghausen, Mathias	FW	
Debus, Bernd	FW	
Keil, Allessandra	FW	
Keilmann, Robert	FW	
Licher, Ottmar	FW	
Polzin, Heiko	FW	
Rühl, Ingo	FW	
Schneidau, Felix	FW	

Die Gemeindevertretung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse aus ihrer Mitte gebildet:

- Haupt- und Finanzausschuss
- Bau-, Umwelt-, Verkehrs- und Infrastrukturausschuss
- Ausschuss für Jugend, Senioren, Kultur und Soziales

Die Gemeindevertretung überwacht die gesamte Verwaltung der Gemeinde und die Geschäftsführung des Gemeindevorstandes. Der Gemeindevorstand hat die Gemeindevertretung über die wichtigen Verwaltungsangelegenheiten laufend zu unterrichten und ihr wichtige Anordnungen der Aufsichtsbehörde mitzuteilen.

Der Gemeindevorstand besteht aus dem hauptamtlichen Bürgermeister als Vorsitzenden und den ehrenamtlichen Beigeordneten. Er setzt sich zum 31. Dezember 2024 wie folgt zusammen:

	Partei/WG	**Funktion**
Bürgermeister Kromm, Dietmar	parteilos	Bürgermeister
Gemeindevorstandsmitglieder		
Dr. Stumpf, Thomas	FW	1.Beigeordneter
Hartel, Marc	SPD	Beigeordneter
Marchi, Sergio	SPD	Beigeordneter
Blaschke, Manuela	CDU	Beigeordnete
Pfeiffer, Torsten	CDU	Beigeordneter
Gliese, Dirk	FW	Beigeordneter
Heinisch, Peter	FW	Beigeordneter
Hagemann-Haag, Heidemarie	Grüne	Beigeordnete

Der Bürgermeister wird gemäß § 39 HGO von den Bürgerinnen und Bürgern der Gemeinde Reiskirchen direkt gewählt. Seine Amtszeit beträgt sechs Jahre. Der Bürgermeister ist Wahlbeamter der Besoldungsgruppe B 2.

Die ehrenamtlichen Beigeordneten werden von der Gemeindevertretung für die Wahlzeit der Gemeindevertretung gewählt. Der 1. Beigeordnete ist gemäß § 47 HGO der allgemeine Vertreter des Bürgermeisters.

Der Gemeindevorstand ist die Verwaltungsbehörde der Gemeinde. Er besorgt nach den Beschlüssen der Gemeindevertretung im Rahmen der bereitgestellten Mittel die laufende Verwaltung der Gemeinde Reiskirchen und vertritt die Gemeinde nach außen.

Der Bürgermeister bereitet die Beschlüsse des Gemeindevorstandes vor und führt sie aus. Er leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für den geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.

Neben dem Gemeindevorstand und der Gemeindevertretung sind gemäß den Vorschriften der §§ 81 und 82 HGO bei der Gemeinde Reiskirchen in allen Ortsteilen Ortsbeiräte gebildet, die an der politischen Willensbildung beratend teilnehmen. Die Wahlzeit der Ortsbeiräte beträgt analog zur Wahlzeit der Gemeindevertretung ebenfalls fünf Jahre.

Ein Senioren- und/oder Ausländerbeirat existiert in der Gemeinde Reiskirchen seit April 2014.

4.7.3 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Die durchschnittliche Zahl der Beschäftigten, die während des Haushaltsjahres 2024 zur Gemeinde in einem Dienst- oder Arbeitsverhältnis standen, beträgt:

Beamte	3,00
Beschäftigte	138,00
Auszubildende/Praktikanten	11,00

4.7.4 Finanzielle Verpflichtungen

Finanzielle Verpflichtungen aus Vertragsverhältnissen

Zum 31. Dezember 2024 bestehen verschiedene Miet-, Pacht-, Leasing- oder Wartungsverträge. Aus diesen Verträgen resultieren in 2024 hauptsächlich Leasingaufwendungen in Höhe von TEUR 4 (i. Vj. TEUR 4) und Wartungskosten von TEUR 266 (i. Vj. TEUR 204).

Wesentliche Verträge

Zum 31. Dezember 2024 bestehen bei der Gemeinde Reiskirchen folgende wesentliche Verträge, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen für die Gemeinde Reiskirchen ergeben.

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um folgende Verträge:

Vertragspartner	Grund der Verpflichtung	Höhe der jährlichen Verpflichtung TEUR
Lebenshilfe Gießen e. V.	Betriebskostenzuschuss Anne-Frank Kita, Reiskirchen	1.260
Evangelische Regionalverwaltung	Betriebskostenzuschuss Evangelische Kindertagesstätte Burkhardsfelden	282

Darüber hinaus ergeben sich finanzielle Verpflichtungen aus Abnahme-/Lieferverträgen für den Bezug von Strom, Gas und Wärme.

4.7.5 Haftungsverhältnisse

Gewährträgerhaftung für die Sparkasse Gießen und die Sparkasse Grünberg

Laut § 3 Abs. 2 Hessisches Sparkassengesetz (SparkG HE) besteht kein Anspruch gegen die Gemeinde Reiskirchen aus der Trägerschaft der Sparkasse Gießen und der Sparkasse Grünberg, diesen Mittel zur Verfügung zu stellen. Nach § 3 Abs. 3 SparkG HE sowie der Satzung der Sparkassen haftet die Gemeinde Reiskirchen nicht für Verbindlichkeiten der Sparkassen. Jedoch können sich aus § 32 Abs. 1 SparkG HE noch Risiken für Verbindlichkeiten der Sparkassen ergeben, die bis zum 18. Juli 2005 entstanden sind.

Die früher geltende "Gewährträgerhaftung" wurde im Rahmen der Brüsseler Konkordanz mit Wirkung vom 19. Juli 2005 abgeschafft und die Anstaltslast ersetzt.

ZVK-Renten

Die Zusatzversorgungskassen gewähren Arbeitnehmern im Öffentlichen Dienst aufgrund der Mitgliedschaft des Arbeitgebers in der ZVK Rentenzusagen. Bezogen auf das Mitglied (den Arbeitgeber) stellen diese Zusagen mittelbare Versorgungszusagen an die Arbeitnehmer dar. Eine Bildung von Rückstellungen bzw. ein bilanzieller Ansatz für diese mittelbaren Versorgungsverpflichtungen ist gemäß § 39 Abs. 1 GemHVO nicht vorgesehen.

Bürgschaften

Die Gemeinde Reiskirchen hat in 2012 gegenüber der Volksbank Mittelhessen eG eine Ausfallbürgschaft zugunsten der Lebenshilfe Gießen e. V. zur Absicherung von Ansprüchen der Bank aus einer Darlehensgewährung in Höhe von EUR 750.000,00 übernommen.

Die Gewährung des Darlehens an die Lebenshilfe Gießen e. V. dient der Finanzierung des Kaufpreises sowie der Kosten für die Erweiterung des Anne-Frank-Kindergartens in Reiskirchen um eine Krippengruppe. Die Übernahme der Ausfallbürgschaft wurde im Februar 2012 von der Kommunalaufsicht genehmigt.

4.7.6 Weitere Angaben

Die lineare Abschreibungsmethode wurde weiterhin beibehalten. Dies gilt auch für die bereits im Rahmen der Eröffnungsbilanz unterstellten Nutzungsdauern.

Sicherheiten oder Garantien, die wesentliche Risiken bergen, wurden nicht gewährt.

4.7.7 Verbundene Unternehmen und Beteiligungen

Anteile an verbundenen Unternehmen

Name und Sitz des Unternehmens	Beteiligungsquote der Gemeinde (in %)	Buchwert zum 31.12.2024 (in EUR)
Eigenbetrieb Gemeindewerke Reiskirchen, Reiskirchen	100,00	6.186.186,69

Beteiligungen

Name und Sitz des Unternehmens	Beteiligungsquote der Gemeinde (in %)	Buchwert zum 31.12.2024 (in EUR)
ekom21	-	1,00
Abwasserverband Lauter-Wetter	-	1,00
Abwasserverband Wiesecktal	38,76	2.476.456,27
ZAUG GmbH, Gießen	1,845	5.000,00
Beteiligungsgesellschaft Breitband Gießen mbH	2,78	13.114,00
Breitband Gießen GmbH	mittelbar	680,12
Solarpark Fernwald GmbH & Co. KG	5,00	66.600,00
Volksbank Mittelhessen eG	-	1.025,00
Baugenossenschaft Busecker eG	-	200,00
Energiegesellschaft Lumdatal	-	1.260,00
SWS LK Gießen	-	5.000,00
Holzvermarktung Mittelhessen GmbH	-	1.000,00
Windpark Lumdatal GmbH Erwerb		1.250.00

Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

Name und Sitz des Unternehmens	Buchwert zum 31.12.2024 (in EUR)
Sparkasse Gießen	4.105.192,82
Sparkasse Grünberg	2.561.472,98

Fremde Zahlungsmittel

Die Gemeinde Reiskirchen verfügt zum 31. Dezember 2024 über keine durchlaufenden Gelder bzw. durchlaufenden Zahlungsmittel, die i. S. d. § 15 Abs. 1 u. 2 GemHVO als fremde Zahlungsmittel gelten.

Ergebnisverwendung

Der ordentliche Jahresfehlbetrag in Höhe von EUR -472.986,50 aus den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen. Der außerordentliche Jahresfehlbetrag 2024 von EUR -13.484,82 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

4.8.1 Anlagenübersicht zum 31. Dezember 2024

		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen						Restbuchwerte		
		am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	am Ende des Haushaltsjahres	am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Angesammelte Abschreibungen auf die ausgewiesenen Abgänge	Umbuchungen	am Ende des Haushaltsjahres	am Ende des Haushaltsjahres	am Ende des vorangegangenen Haushaltsjahres	Durchschnittlicher Restbuchwert
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	%
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände														
1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	240.797,09	8.972,60	0,00	0,00	249.769,69	196.242,14	0,00	29.986,67	0,00	0,00	226.228,81	23.540,88	44.554,95	9,43
1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.546.181,26	26.374,66	0,00	102.033,62	3.674.589,54	2.065.357,25	0,00	257.516,13	0,00	0,00	2.322.873,38	1.351.716,16	1.480.824,01	36,79
1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegestände	156.777,10	32.128,26	0,00	-102.033,62	86.871,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.871,74	156.777,10	100,00
	Summe:	3.943.755,45	67.475,52	0,00	0,00	4.011.230,97	2.261.599,39	0,00	287.502,80	0,00	0,00	2.549.102,19	1.462.128,78	1.682.156,06	36,45
2.	Sachanlagevermögen														
2.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.280.520,92	11.263,17	0,00	-9.234,20	8.282.549,89	152.785,30	0,00	0,00	0,00	0,00	152.785,30	8.129.764,59	8.127.735,62	98,16
2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	16.901.835,93	255.238,39	0,00	2.466.260,91	19.623.335,23	10.705.899,04	0,00	430.502,15	0,00	0,00	11.136.401,19	8.486.934,04	6.195.936,89	43,25
2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	18.282.144,18	6.021,23	0,00	244.824,26	18.532.989,67	10.101.801,03	0,00	389.808,99	0,00	0,00	10.491.610,02	8.041.379,65	8.180.343,15	43,39
2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.094.792,98	0,00	0,00	0,00	1.094.792,98	837.247,24	0,00	28.627,06	0,00	0,00	865.874,30	228.918,68	257.545,74	20,91
2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.030.076,16	495.571,00	181.029,20	66.904,06	5.411.522,02	2.991.682,33	0,00	327.203,57	180.541,20	0,00	3.138.344,70	2.273.177,32	2.038.393,83	42,01
2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.280.084,52	1.612.566,16	34.025,81	-2.768.755,03	1.089.869,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.089.869,84	2.280.084,52	100,00
	Summe:	51.869.454,69	2.380.659,95	215.055,01	0,00	54.035.059,63	24.789.414,94	0,00	1.176.141,77	180.541,20	0,00	25.785.015,51	28.250.044,12	27.080.039,75	52,28
3.	Finanzanlagevermögen														
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	6.186.186,69	0,00	0,00	0,00	6.186.186,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.186.186,69	6.186.186,69	100,00
3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3	Beteiligungen	2.570.337,39	1.250,00	0,00	0,00	2.571.587,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.571.587,39	2.570.337,39	100,00
3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	379.218,00	0,00	15.702,00	0,00	363.516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363.516,00	379.218,00	0,00
3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	147.324,57	9.032,75	0,00	0,00	156.357,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.357,32	147.324,57	100,00
3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	229.851,31	0,00	10.583,74	0,00	219.267,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.267,57	229.851,31	100,00
	Summe:	9.512.917,96	10.282,75	26.285,74	0,00	9.496.914,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.496.914,97	9.512.917,96	100,00
4.	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	6.666.665,80	0,00	0,00	0,00	6.666.665,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.666.665,80	6.666.665,80	100,00
Zusammenfassung:															
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	3.943.755,45	67.475,52	0,00	0,00	4.011.230,97	2.261.599,39	0,00	287.502,80	0,00	0,00	2.549.102,19	1.462.128,78	1.682.156,06	36,45
2.	Sachanlagevermögen	51.869.454,69	2.380.659,95	215.055,01	0,00	54.035.059,63	24.789.414,94	0,00	1.176.141,77	180.541,20	0,00	25.785.015,51	28.250.044,12	27.080.039,75	52,28
3.	Finanzanlagevermögen	9.512.917,96	10.282,75	26.285,74	0,00	9.496.914,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.496.914,97	9.512.917,96	100,00
4.	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	6.666.665,80	0,00	0,00	0,00	6.666.665,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.666.665,80	6.666.665,80	100,00
	Gesamtsumme:	71.992.793,90	2.458.418,22	241.340,75	0,00	74.209.871,37	27.051.014,33	0,00	1.463.644,57	180.541,20	0,00	28.334.117,70	45.875.753,67	44.941.779,57	61,82

4.8.2 Forderungsübersicht (Forderungsspiegel)

2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024 EUR	Stand am Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024 EUR	davon mit einer Restlaufzeit von		
				bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
2.3.1	**Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**607.460,73**	**579.188,90 €**	**35.418,51**	**127.380,68**	**416.389,71**
	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	607.460,73	*579.188,90*	*35.418,51*	*127.380,68*	*416.389,71*
	Wertberichtigungen	0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.3.2	**Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen**	**830.611,15**	**1.117.065,54**	**1.117.065,54**	**0,00**	**0,00**
	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.145.733,73	*1.603.942,68*	*1.603.942,68*	*0,00*	*0,00*
	Wertberichtigungen	-315.122,58	*-486.877,14*	*-486.877,14*	*0,00*	*0,00*
2.3.3	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**	**34.635,32**	**43.945,99**	**43.945,99**	**0,00**	**0,00**
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	42.157,22	*51.494,08*	*51.949,08*	*0,00*	*0,00*
	Wertberichtigungen	-7.521,90	*-7.548,09*	*-7.548,09*	*0,00*	*0,00*
2.3.4	**Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen**	**93.138,97**	**113.717,51**	**113.717,51**	**0,00**	**0,00**
	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	93.138,97	113.717,51	113.717,51	0,00	0,00
	Wertberichtigungen	0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.3.5	**Sonstige Vermögensgegenstände**	**389.511,79**	**413.849,41**	**413.849,41**	**0,00**	**0,00**
	Sonstige Vermögensgegenstände	434.440,98	*476.179,80*	*476.179,80*	*0,00*	*0,00*
	Wertberichtigungen	-44.929,19	*-62.330,39*	*-62.330,39*	*0,00*	*0,00*
Gesamt		**1.955.357,96**	**2.267.767,35**	**1.723.996,96**	**127.380,68**	**416.389,71**

4.8.3 Eigenkapitalspiegel

	Stand 01.01.2024 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Stand 31.12.2024 EUR
Netto-Position	24.319.818,46	0,00	0,00	24.319.818,46
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.150.572,66	0,00	-472.986,50	4.677.586,16
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderrücklagen	53.103,61	0,00	0,00	53.103,61
Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	-190.946,74	0,00	-190.946,74
Jahresergebnis	-190.946,74	-486.471,32	663.933,24	-13.484,82
	29.332.547,99	-677.418,06	190.946,74	28.846.076,67

4.8.4 Rückstellungsspiegel

3.	Rückstellungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024 EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Stand am Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024 EUR
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt EUR 156.357,32)	4.316.454,63	266.223,00	0,00	183.173,32	4.233.404,95
	davon					
	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen	3.546.865,00	200.678,00	0,00	135.459,00	3.481.646,00
	Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen	623.909,00	10.532,00	0,00	16.634,00	630.011,00
	Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeit	95.400,00	55.013,00	0,00	29.369,00	69.756,00
	Rückstellungen für Verpflichtungen aus Lebensarbeitszeitkonten	50.280,63	0,00	0,00	1.711,32	51.991,95
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und für Steuerschuldverhältnisse	0,00	0,00	0,00	745.400,00	745.400,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	233.406,97	152.479,00	0,00	197.907,00	278.834,97
	davon					
	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	2.977,97	0,00	0,00	0,00	2.977,97
	Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben	114.249,00	114.249,00	0,00	162.057,00	162.057,00
	Rückstellungen für die Erstellung und Prüfung der Eröffnungsbilanz und der Jahresabschlüsse	116.180,00	38.230,00	0,00	35.850,00	113.800,00
	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt		**4.549.861,60**	**418.702,00**	**0,00**	**1.126.480,32**	**5.257.639,92**

4.8.5 Verbindlichkeitenspiegel

4.	Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024 EUR	Stand am Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024 EUR	davon mit einer Restlaufzeit von		
				bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.781.599,17	13.060.878,57	447.420,21	1.844.698,72	10.768.759,64
	davon					
4.2.1	gegenüber Kreditinstituten	10.710.412,77	12.992.757,37	444.355,01	1.835.404,18	10.712.998,18
4.2.2	gegenüber öffentlichen Kreditgebern	71.186,40	68.121,20	3.065,20	9.294,54	55.761,46
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	11.224,57	15.768,23	15.768,23	0,00	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	446.259,06	417.549,76	417.549,76	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	97.677,57	68.333,24	68.333,24	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	10.651,80	39.143,85	39.143,85	0,00	0,00
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	80.166,58	579.593,16	579.593,16	0,00	0,00
Gesamt		**11.427.578,75**	**14.181.266,81**	**1.567.808,45**	**1.844.698,72**	**10.768.759,64**

5 Haushaltsermächtigungen

Übersicht über die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Produkt	Bezeichnung (Auszahlungen)	Ermächtigungs-übertragung	bereits durch Auftrag über-tragene Mittel von 2024 nach 2025
11104	Ankauf von Hard- und Software	24.586,86 €	10.769,50 €
11106	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	3.731,04 €	
11106	Grundstückserwerb	---	2.269,00 €
11110	Sanierung Bauhof Reiskirchen	951.758,86 €	
11110	Erwerb von Fahrzeugen	11.985,00 €	57.549,59 €
12601	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	7.132,46 €	18.522,47 €
12601	Beschaffung HLF FFW Reiskirchen	10.000,00 €	
12601	Sanierung FFW Reiskirchen	922.890,42 €	
12801	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	26.000,00 €	
36501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	15.594,89 €	14.294,32 €
36501	Neuanschaffung von Spielgeräten	9.151,00 €	849,00 €
36501	Anbau/Erweiterung Kita "Kunterbunt" Saasen	82.208,85 €	71.462,95 €
36501	Erneuerung Zaun Kita "Regenbogen" Bersrod	---	9.145,47 €
36501	Neubau einer Kita im OT Ettingshausen	1.711.270,05 €	
36601	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	13.399,11 €	
42401	Sanierung Sporthalle Reiskirchen	471.000,00 €	
53101	Errichtung von Photovoltaikanlagen	100.000,00 €	
54101	Neuerstellung von PKW-Stellplätzen "Schulstraße" Reisk.	---	137.696,52 €
54101	Ausbau "K37" Ortsdurchfahrt Saasen	712.213,68 €	2.297,57 €
54101	Ausbau Falltorgasse Bersrod	149.231,56 €	
54101	Straßenbeleuchtung "K 37" OD Saasen	51.227,28 €	33.772,72 €
54101	Straßenbau´"Bersröder Weg" Reiskirchen	41.881,50 €	4.988,00 €
54101	Straßenbeleuchtung "Bersröder Weg" Reiskirchen	8.786,39 €	
54101	Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED im OT Reiskir-chen	220.484,00 €	19.516,00 €
55301	Grundhafte Erneuerung der Friedhofswege	---	43.248,52 €
57101	Ausbau Initiative Breitband	---	32.128,26 €
57301	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	---	82.389,82 €
61201	Tilgung von Krediten bei Kreditinstituten	159.023,60 €	
61201	Beteiligungen	1.475,00 €	
–	**Gesamtsumme:**	**5.705.031,55 €**	**540.899,71 €**

Produkt	Bezeichnung (Auszahlungen)	Übertrag gem. Be-schluss GVO	bereits durch Auftrag übertragene Mittel von 2024 nach 2025
11105	Personalbudget	50.000 €	
36501	Personalbudget	150.000 €	
Gesamtsumme:		**200.000** €	

Produkt	Bezeichnung	Übertrag gem. Beschluss GVO	bereits durch Auftrag übertragene Mittel von 2024 nach 2025
11105	Banner "Stellenausschreibung Erzieher" für Bauzaun	---	1.364,34 €
11106	Behebung Mängel Lüftungsanlage SKH Saasen	---	3.000,00 €
11106	Trockenbau Lager Dachgeschoss FFW Hattenrod	---	5.000,00 €
11106	Austausch defekte Scheiben Sporthalle Reiskirchen	---	2.759,10 €
11106	Heizlastberechnung Kita Bersrod	---	3.186,82 €
11106	Küche und Montage "Alte Schule" Burkhardsfelden	---	2.500,00 €
11106	Malerarbeiten Innenbereich "Alte Schule" Burkhardsfelden	---	3.000,00 €
11106	Neuer Rauchmelder Kita "Spatzennest" Reiskirchen	---	8.000,00 €
11106	Schließanlagen Feuerwehrgerätehäuser	---	16.000,00 €
11106	Austausch Bauteile Trennvorhänge Hallen	---	60.000,00 €
11106	Behebung SV-Mängel Lüftungsanlage Bgh. Reiskirchen	---	15.000,00 €
11106	Stromanschluss Trauerhalle Bersrod	---	2.100,35 €
11106	Stromanschluss und Elektroverteilung Trauerhalle Bersrod	---	7.500,00 €
11106	Austausch defekte Fenster 1. OG Kita "Spatzennest" Reiskirchen	---	3.487,21 €
11106	Jahresunterhaltreinigung Kita "Zwergennest" Reisk. ab 01.01.25	---	30.702,00 €
27201	Zuschuss Spende Fa. Schunk - Bücherei Reiskirchen	---	500,00 €
27201	Zuschuss Spende Fa. Schunk - Bücherei Burkhardsfelden	---	489,94 €
36501	Wickelauflage Kita Spatzennest	---	149,95 €
36601	Wiederherstellung der Verkehrssicherheit Spielplatz Bersrod	---	6.771,10 €
42101	Baumpflegearbeiten Sportplatz Saasen	---	8.401,40 €
51101	Bauleitplanung "Sandacker"	---	21.747,09 €
51101	Bebauungsplan "An der Mohrenwiese"	---	11.891,79 €
51101	Bauleitplanung "Die Beune/Sandweg"	---	5.926,70 €
54101	Baumpflegemaßnahmen Bersrod	---	5.188,40 €
54101	Bruchsteinmauer/Spielplatzmauer Burkhardsfelden	---	11.721,50 €
54101	Reparatur Lichtsignalanlage	---	15.592,67 €
54101	Reinigung Sinkkästen Frühjahr 2025	---	8.400,63 €
54101	Frost- und Totalschäden an Bordsteinen	---	9.931,74 €
54101	Brückenprüfung 2025	---	4.908,75 €
55101	Baumschnittkontrolle	---	142,80 €
55301	Sanierung Friedhofsmauer Bersrod	---	4.628,74 €
55301	Bäume für Baumgräber	---	2.627,50 €
55502	Forstbetriebsplanung		44.630,21 €
Gesamtsumme:			**327.250,73 €**

6 Rechenschaftsbericht

6.1 Geschäftsverlauf 2024

6.1.1 Haushaltsplan und Rahmenbedingungen

Der Haushaltsplan für das Jahr 2024 wurde am 06. März 2024 von der Gemeindevertretung beschlossen. Die Genehmigung durch die Landrätin des Landkreises Gießen erfolgte am 24. Mai 2024. Durch die öffentliche Bekanntmachung am 06. Juni 2024 erlangte der Haushaltsplan rückwirkend zum 1. Januar 2024 Rechtskraft. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Gemeinde Reiskirchen wurde für das Haushaltsjahr 2024 mittels erforderlicher Genehmigung vom 06. Juni 2024 auf EUR 700.000,00 festgesetzt. Ein Nachtragshaushalt wurde in 2024 nicht aufgestellt.

Für das Haushaltsjahr 2024 wurden folgende Festsetzungen getroffen:

	Haushaltsplan 2024
im Ergebnishaushalt	EUR
im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	24.249.478,00
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-26.248.368,00
Saldo	**-1.998.890,00**
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	550,00
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,00
Saldo	**550,00**
Fehlbedarf	**-1.998.340,00**
im Finanzhaushalt	
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	**- 1.138.400,00**
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.704.010,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-3.452.540,00
	-1.748.530,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.748.530,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-422.557,00
	1.325.973,00
Zahlungsmittelfehlbedarf	**-1.560.957,00**

6.1.2 Ergebnisentwicklung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz Euro	Ergebnis 2024 Euro	Abweichungen +/- Euro
Ordentliche Erträge	24.668.373,00	25.784.442,48	-1.116.069,48
Ordentliche Aufwendungen	-26.555.417,25	-26.091.423,94	-463.993,31
Verwaltungstätigkeit	-1.887.044,25	-306.981,46	-1.580.062,79
Finanzerträge	40.456,00	90.685,42	-50.229,42
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	-320.874,00	-256.690,46	-64.183,54
Finanzergebnis	**-280.418,00**	**-166.005,04**	**-114.412,96**
Ordentliches Ergebnis	**-2.167.462,25**	**-472.986,50**	**-1.694.475,75**
Außerordentliche Erträge	550,00	20.542,99	-19.992,99
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-34.027,81	-34.027,81
Außerordentliches Ergebnis	**550,00**	**-13.484,82**	**14.034,82**
Jahresergebnis	**-2.166.912,25**	**-486.471,32**	**-1.680.440,93**

Das Haushaltsjahr 2024 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von EUR -486.471,32 ab. Dieser entfällt mit EUR -472.986,50 auf das ordentliche Ergebnis und mit EUR -13.484,82 auf das außerordentliche Ergebnis. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2024, der einen Fehlbedarf von EUR -2.166.912,25 vorsah, ergibt sich eine Plan-Ist-Abweichung (Verbesserung) von EUR 1.680.440,93.

Entwicklung der Ertrags- und Aufwandspositionen im Haushaltsjahr 2024

Eine detaillierte Übersicht mit Plan-/Ist-Vergleich ist der Ergebnisrechnung unter **Anlage 2** zu entnehmen.

Die ordentlichen Erträge liegen um TEUR 1.116 über dem Planwert. Die Planüberdeckung resultiert im Wesentlichen aus höheren Erträgen bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen (Abweichung ./.TEUR 740) sowie bei den Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich der Erträge aus gesetzlichen Umlagen (Abweichung ./.TEUR 484).

Die ordentlichen Aufwendungen weisen eine Planunterdeckung von TEUR 464 aus. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erreichen nicht den kalkulierten Planansatz in Höhe von TEUR 4.980 (Abweichung ./.TEUR 918). Zudem unterschreiten die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen den Planansatz um ./.TEUR 279.

Das außerordentliche Ergebnis von ./.TEUR 13 liegt um TEUR 14 unter dem Planwert. Ursache hierfür sind deutlich vom Planansatz abweichende höhere außerordentliche Aufwendungen und Erträge.

Die folgende Übersicht stellt die einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung sowohl aus dem Berichtsjahr 2024 als auch aus dem Vorjahr 2023 dar.

	31.12.2024		31.12.2023		Verände-rung
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Ordentliche Erträge					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	465	1,8	316	1,4	149
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	685	2,7	576	2,5	109
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	529	2,1	300	1,3	229
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0,0	43	0,2	-43
Steuern und steuerähnliche Erträge					
– Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	7.481	29,0	7.244	31,3	237
– Gewerbesteuer	5.555	21,5	4.430	19,1	1.125
– Grundsteuer	1.962	7,6	1.738	7,5	224
– Übrige	513	2,0	577	2,5	-64
Erträge aus Transferleistungen	408	1,6	411	1,8	-3
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	7.239	28,0	6.582	28,4	656
Erträge aus Auflösung von Sonderposten	566	2,2	597	2,6	-30
Sonstige ordentliche Erträge	381	1,5	329	1,4	52
Summe ordentliche Erträge	**25.784**	**100,0**	**23.143**	**100,0**	**2.641**
Ordentliche Aufwendungen					
Personalaufwendungen	7.639	29,5	6.624	28,6	1.015
Versorgungsaufwendungen	199	0,7	441	1,9	-242
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.063	14,8	3.800	16,3	263
Abschreibungen	1.653	6,4	1.539	6,5	114
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.085	8,1	1.788	7,6	295
Steueraufwendungen einschl. gesetzliche Umlagen	10.434	40,4	9.040	39,0	1.394
Transferaufwendungen	1	0,0	0	0,0	1
Sonstige ordentliche Aufwendungen	17	0,1	13	0,1	5
Summe ordentliche Aufwendungen	**26.091**	**100,0**	**23.245**	**100,0**	**2.846**
Verwaltungsergebnis	**-307**	**0,0**	**-102**	**0,4**	**-205**
Finanzergebnis	**-166**	**-0,6**	**-173**	**-0,7**	**7**
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	**25.875**	**100,4**	**23.209**	**100,3**	**2.666**
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	**26.348**	**102,2**	**23.483**	**101,5**	**2.865**
Ordentliches Ergebnis	**-473**	**-0,6**	**-275**	**-0,3**	**-198**
Außerordentliches Ergebnis	**-13**	**-0,1**	**-191**	**-0,8**	**178**
Jahresergebnis	**-486**	**-0,7**	**-465**	**-1,1**	**-21**

6.1.3 Vermögensentwicklung

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Bilanz dargestellt:

A k t i v s e i t e	**31.12.2024**		**31.12.2023**		**Veränderung**	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögensgegenstände						
– Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	24	0,0	45	0,1	-21	-46,7
– geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.351	2,5	1.481	2,9	-129	-8,7
– geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	87	0,2	156	0,3	-70	-44,4
	1.462	2,7	1.682	3,3	-220	-13,1
Sachanlagevermögen						
– Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.130	14,9	8.128	16,0	2	0,0
– Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	8.487	15,6	6.196	12,1	2.291	37,0
– Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	8.041	14,8	8.180	16,1	-139	-1,7
– Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	229	0,4	258	0,5	-29	-11,1
– andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.273	4,2	2.038	4,0	235	11,5
– geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.090	2,0	2.280	4,5	-1.190	-52,2
	28.250	51,9	27.080	53,2	1.170	4,3
Finanzanlagevermögen						
– Anteile an verbundenen Unternehmen	6.186	11,4	6.186	12,1	0	0,0
– Beteiligungen	2.572	4,6	2.570	5,1	2	0,0
– Ausleihung an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	364	0,7	379	0,7	-15	-4,1
– Wertpapiere des Anlagevermögens	156	0,3	147	0,3	9	6,1
– sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	219	0,4	231	0,5	-11	-4,8
	9.497	17,4	9.513	18,7	-15	-0,2
Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	6.667	12,2	6.667	13,1	0	0,0
	45.876	**84,2**	**44.942**	**88,3**	**934**	**2,1**
Umlaufvermögen						
Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	98	0,2	98	0,2	0	0,0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
– Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen	579	1,1	607	1,4	-28	-4,7
– Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.117	2,1	831	1,6	286	34,5
– Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	44	0,0	35	0,1	9	25,7
– Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	114	0,2	92	0,2	21	22,6
– sonstige Vermögensgegenstände	414	0,8	390	0,8	24	6,3
	2.268	4,2	1.955	4,1	312	16,0
Flüssige Mittel	6.220	11,4	3.761	7,4	2.458	65,3
	8.586	15,8	5.815	11,7	2.770	47,6
Rechnungsabgrenzungsposten	20	0,0	20	0,0	0	0,0
Summe Aktivseite	**54.482**	**100,0**	**50.777**	**100,0**	**3.705**	**7,3**

P a s s i v s e i t e	**31.12.2024**		**31.12.2023**		**Veränderung**	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Eigenkapital						
– Netto-Position	24.320	44,6	24.320	47,9	0	0,0
– Rücklagen	4.730	8,8	5.204	10,2	-473	-9,1
– Ergebnisverwendung	-204	-0,4	-191	-0,4	-13	6,8
	28.846	**53,0**	**29.333**	**57,7**	**-486**	**-1,7**
Sonderposten						
– Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	3.881	7,1	3.018	5,9	863	28,6
– Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich	24	0,0	24	0,0	0	0,7
– Investitionsbeiträge	1.555	2,9	1.741	3,4	-186	-10,7
Sonstige Sonderposten	27	0,0	28	0,1	-1	-4,2
	5.487	**10,0**	**4.811**	**9,4**	**676**	**14,4**
Rückstellungen						
– Rückstellungen für Pensionen und ähnl. Verpflichtungen	4.233	7,8	4.316	8,5	-83	-1,9
– Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	744	1,4	0	0,0	745	0,0
– sonstige Rückstellungen	279	0,5	233	0,5	45	19,3
	5.258	**9,7**	**4.549**	**9,0**	**707**	**15,6**
Verbindlichkeiten						
– Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	13.061	24,0	10.782	21,4	2.279	21,1
– Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, etc.	16	0,0	11	0,0	5	40,5
– Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	418	0,8	446	0,9	-28	-6,4
– Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	68	0,1	98	0,2	-30	-30
– Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	39	0,1	11	0,0	28	254,5
– sonstige Verbindlichkeiten	580	1,1	80	0,1	499	623,0
	14.181	**26,0**	**11.428**	**22,6**	**2.753**	**24,1**
Rechnungsabgrenzungsposten	710	1,3	656	1,3	54	8,3
Summe Passivseite	**54.482**	**100,0**	**50.777**	**100,0**	**3.705**	**7,3**

Das Gesamtvermögen und das Gesamtkapital haben sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 3.705 (7,3 %) auf TEUR 54.482 erhöht.

Auf der Aktivseite haben die flüssigen Mittel um TEUR 2.458 (65,3 %) zugenommen und das Sachanlagevermögen um TEUR 1.170 (4,3 %) zugenommen. Die immateriellen Vermögensgegenstände sind hingegen um TEUR 220 (13,1 %) gesunken.

Die Vermögenslage der Gemeinde Reiskirchen ist primär durch das Anlagevermögen i. H. v. TEUR 45.876 geprägt, welches einen Anteil am Gesamtvermögen (Anlagenintensität) von 84,2 % (i. Vj. 88,3 %) vorweist. Hiervon entfallen 51,9 % (i. Vj. 53,2 %) auf Sachanlagen, 2,7 % (i. Vj. 3,3 %) auf immaterielle Vermögensgegenstände sowie 17,4 % (i. Vj. 18,7 %) auf Finanzanlagen.

Der Anteil der sparkassenrechtlichen Sonderbeziehungen am Gesamtvermögen beträgt 12,2 % (i. Vj. 13,1 %).

Die Entwicklung und Zusammensetzung der Posten des Anlagevermögens ist im Einzelnen aus dem **Anlagenspiegel** ersichtlich, welcher dem Anhang beigefügt ist.

Die Veränderung der flüssigen Mittel (TEUR 2.458) ist in der **Finanzentwicklung (Tz. 6.1.4)** dargestellt, auf die verwiesen wird.

Auf der Passivseite hat das Eigenkapital um TEUR 486 abgenommen und entspricht dem Jahresfehlbetrag 2024. Die Erhöhung des Fremdkapitals ist im Wesentlichen auf um TEUR 2.247 höhere Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie um TEUR 499 höhere sonstige Verbindlichkeiten zurückzuführen. Des Weiteren haben die Sonderposten um TEUR 675 zugenommen. Die Rückstellungen haben um TEUR 708 zugenommen.

Verbindlichkeiten aus Zinsen in Höhe von EUR 10.357,03 (Vorjahr EUR 32.470,21) werden unter der Position 4.9 „Sonstigen Verbindlichkeiten“ ausgewiesen.

Die bilanzielle Eigenkapitalquote spiegelt den Bestand an Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme wider. Sie ist um 4,7 %-Punkte auf 53,0 % (i. Vj. 57,7 %) gesunken, was ausschließlich auf den Jahresfehlbetrag zurückzuführen ist. Wird in die Eigenkapitalbetrachtung der Sonderposten für die erhaltenen Investitionszuweisungen und -zuschüsse mit einbezogen (= wirtschaftliches Eigenkapital), erhöht sich die Quote auf 63,0 % (i. Vj. 67,1 %).

6.1.4 Finanzentwicklung

Der Finanzmittelbestand zum 31. Dezember 2024 ergibt sich unter Berücksichtigung des Jahresanfangsbestandes aus den nachfolgend dargestellten Finanzmittelzu- und -abflüssen. Zu Einzelheiten wird auf die Finanzrechnung unter Anlage 3 verwiesen.

	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis
	EUR	EUR
- Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.138.400,00	1.362.371,91
- Zahlungsmittelfehlbedarf aus Investitionstätigkeit	-7.185.845,15	-1.172.283,83
- Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	2.137.133,34	2.257.795,17
- Finanzmittelfehlbetrag/-überschuss 2024	-6.187.111,81	2.447.883,25
- Zahlungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	10.271,74
- Zahlungsmittelüberschuss am Jahresanfang	0,00	3.761.881,93
- Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf am Jahresende	-6.187.111,81	6.220.036,92

In der laufenden Verwaltungstätigkeit konnte ein Zahlungsmittelüberschuss von TEUR 1.362 erzielt werden. Dies bedeutet eine Verbesserung gegenüber dem Planansatz von TEUR 2.500. Im Wesentlichen ist dies auf geringere Auszahlungen (./.TEUR 23.994) zurückzuführen, insbesondere Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (./.TEUR 4.017) und Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (./.TEUR 2.097), denen höhere Einzahlungen (TEUR 25.356) vor allem aus höheren Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen sowie höhere Einzahlungen aus Steuern gegenüberstanden.

Aus der Investitionstätigkeit resultiert ein Zahlungsmittelfehlbedarf von ./.TEUR 1.172. Dabei stehen sich Einzahlungen i. H. v. TEUR 1.316 und Auszahlungen von TEUR 2.489 gegenüber. Die Auszahlungen setzen sich größtenteils aus denen für Baumaßnahmen und Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen zusammen.

Bei der Finanzierungstätigkeit ist ein Zahlungsüberschuss i. H. v. TEUR 2.258 zu verzeichnen. Aufgrund von geplanten Kreditaufnahmen i. H. v. TEUR 2.716 und von höherer geplanter Auszahlung für die Tilgung von Krediten i. H. v. TEUR 580, wurde mit einem Zahlungsmittelüberschuss von insgesamt TEUR 2.137 geplant. Tatsächlich fiel jedoch die Auszahlung für die Tilgung von Kreditaufnahmen im Haushaltsjahr mit TEUR 442 geringer aus.

Insgesamt stellt sich die Finanzlage gegenüber dem Planansatz deutlich besser dar. Es wurde mit einer Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln von ./.TEUR 6.187 gerechnet. Tatsächlich wurde jedoch ein Finanzmittelüberschuss i. H. v. TEUR 6.220 erzielt.

Wie im Vorjahr ist die Finanzlage der Gemeinde weiterhin stabil. Der positive Finanzmittelbestand von TEUR 3.762 am Ende des Haushaltsjahres 2023 hat sich wie vorstehend dargestellt, um TEUR 2.458 erhöht, sodass zum Jahresende 2024 ein positiver Finanzmittelbestand von TEUR 6.220 besteht.

Die Folgende Übersicht zeigt die einzelnen Positionen der Finanzlage der Gemeinde Reiskirchen

	31.12.2024		**31.12.2023**		**Veränderung**
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
– privatrechtliche Leistungsentgelte	467	1,8	316	1,4	151
– öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	702	2,8	604	2,7	98
– Kostenersatzleistungen und -erstattungen	496	2,0	310	1,4	186
– Steuern und steuerähnliche Erträge	15.578	61,4	13.990	61,9	1.588
– Einzahlungen aus Transferleistungen	408	1,6	411	1,8	-3
– Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	7.240	28,6	6.598	29,2	642
– Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	73	0,3	38	0,2	34
– sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392	1,5	325	1,4	67
	25.356	100,0	22.592	100,0	2.764
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
– Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.865	31,0	6.945	30,7	920
– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.017	15,8	4.175	18,5	-158
– Auszahlungen für Transferleistungen	1	0,0	0	0,0	1
– Auszahlungen für Zuweisungen/Zuschüsse	2.097	8,3	1.783	7,9	314
– Auszahlungen für Steuern einschl. Umlageverpflichtungen	9.726	38,4	8.973	39,7	754
– Zinsen und ähnliche Auszahlungen	274	1,1	213	0,9	61
– sonstige ordentliche Auszahlungen	14	0,1	13	0,1	1
	23.994	94,7	22.102	97,8	1.892
Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.362**	**5,4**	**490**	**2,2**	**872**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.317	5,2	228	1,0	1.088
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.489	9,8	2.631	11,6	-142
Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	**-1.172**	**15,0**	**-2.403**	**12,6**	**947**
Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	**2.258**	**8,9**	**924**	**4,1**	**1.334**
Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungen	**10**	**0,0**	**0**	**0,0**	**10**
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	**2.458**	**29,3**	**-989**	**18,9**	**3.163**
Finanzmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	3.762		4.751		-989
Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	**6.220**		**3.762**		**2.174**

6.1.5 Budget und wesentliche Plan-/Ist-Abweichungen

6.1.5.1 Plan-Ist-Vergleich der Teilergebnisrechnungen

Folgende Übersicht zeigt die Ergebnisse der einzelnen Teilhaushalte (vgl. Anlage 7).

Nachfolgend wird das Jahresergebnis nach Organisationseinheiten bzw. Teilhaushalten weiter aufgeschlüsselt (vgl. auch Anlage 7):

Produktbereich	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
11: Innere Verwaltung	-4.434.509,71	-2.514.931,32	-1.919.578,39
12: Sicherheit und Ordnung	-873.500,00	-596.636,92	-276.863,08
27: Kultur und Wissenschaft	-2.920,00	-1.926,97	-993,03
28: Kultur und Wissenschaft	-46.581,00	-46.538,12	-42,88
31: Soziale Hilfen/Leistungen	-29.875,00	-17.774,37	-12.100,63
33: Soziale Hilfen/Leistungen	-22.925,00	-20.730,10	-2.194,90
36: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-4.849.449,15	-4.638.784,97	-210.664,18
42: Sportförderung	-400.148,00	-407.796,81	7.648,81
51: Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	123.005,00	-48.246,01	171.251,01
52: Bauen und Wohnen	-39.916,00	-36.197,92	-3.718,08
53: Ver- und Entsorgung	198.267,00	210.580,84	-12.313,84
54: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.142.348,39	-1.164.779,95	22.431,56
55: Natur- und Landschaftspflege	-323.189,00	-495.890,17	172.701,17
57: Wirtschaft und Tourismus	-607.499,00	-699.094,03	91.595,03
61: Allgemeine Finanzwirtschaft	10.284.676,00	9.992.275,50	292.400,50
	-2.166.912,25	**-486.471,32**	**-1.680.440,93**

Aus der vorstehenden Aufgliederung des Rechnungsergebnisses wird deutlich, dass ausschließlich die Produktbereiche "Allgemeine Finanzwirtschaft" sowie "Ver- und Entsorgung " ein positives Jahresergebnis erzielt haben, das zur Deckung der übrigen Teilhaushalte herangezogen werden kann.

Wesentliche Plan-/Ist-Abweichungen haben sich (bei Nichtberücksichtigung interner Leistungsverrechnungen) bei nachfolgenden Teilhaushalten ergeben:

Das Ergebnis "Innere Verwaltung" ist mit ./.TEUR 2.515 in Summe um TEUR 1.920 besser als der Planansatz ausgefallen, was in erster Linie auf die geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (./.TEUR 560) sowie an die höheren Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (+TEUR 1.177) zurückzuführen ist.

Im Teilhaushalt "Sicherheit und Ordnung" ist das Ergebnis um TEUR 277 besser ausgefallen als der Haushaltsansatz, was hauptsächlich durch höhere Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen zu erklären (+TEUR 254) ist.

Im Teilhaushalt "Kinder-, Jugend- und Familienhilfe" gab es ein um TEUR 210 höheres Ergebnis als im Planansatz. Das bessere Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus den geringeren ordentlichen Aufwendungen in Höhe von ./.TEUR 497, vor allem bei den geringeren Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse (./.TEUR 292).

Im Teilhaushalt "Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen" gab es ein um TEUR 171 geringeres Ergebnis als im Planansatz. Das schlechtere Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus den nicht realisierten Kostenersatzleistungen und -erstattungen (./.TEUR 250.000).

Der Teilhaushalt "Allgemeine Finanzwirtschaft" fiel um TEUR 292 schlechter aus als geplant. Hauptursache waren höhere ordentliche Aufwendungen (./.TEUR 10.679.), vor allem bei den Steueraufwendungen und den gesetzlichen Umlageverpflichtungen. Dies ist im Wesentlichen auf die gebildete Rückstellung für die Kreis- und Schulumlage zurückzuführen

6.1.5.2 Plan-Ist-Vergleich der Teilfinanzrechnungen

Folgende Übersicht zeigt die Ergebnisse der einzelnen Teilhaushalte (vgl. Anlage 8).

Im Bereich "Innere Verwaltung" ist das Ergebnis im Vergleich zum Planansatz im Saldo um TEUR 1.534 höher ausgefallen, was hauptsächlich auf höhere Einzahlungen aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen (TEUR 897) sowie des Abgangs von Vermögensgegenständen (TEUR 11) zurückzuführen ist, denen geringere Auszahlungen für Baumaßnahmen (TEUR 9) gegenüberstanden.

Der Teilhaushalt "Sicherheit und Ordnung“ der Gemeinde verzeichnet gegenüber den Planwerten ein um TEUR 402 geringeres Defizit. Dies ist primär auf geringere Auszahlungen für Baumaßnahmen (TEUR 22) zurückzuführen.

Der Saldo der "Kinder-, Jugend- und Familienhilfe" ist in Summe ./.TEUR 2.018 niedriger ausgefallen als im Planansatz, was aus den niedrigeren Auszahlungen für Baumaßnahmen (./.TEUR 1.955) resultiert.

Die "Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV" hat einen negativen Saldo in Höhe von TEUR 851 erzielt. Gegenüber dem Planansatz von ./.TEUR 2.200 ergibt sich eine Verbesserung von TEUR 1.348, die im Wesentlichen auf die geringeren Auszahlungen für Baumaßnahmen (./.TEUR 1.385) zurückzuführen ist.

Im Bereich "Wirtschaft und Tourismus" ist der Saldo um TEUR 68 niedriger als im Planansatz ausgefallen. Ursächlich hierfür sind hauptsächlich die geringeren Auszahlungen für Baumaßnahmen von ./.TEUR 125.

Der Teilhaushalt „Allgemeine Finanzen“ schließt mit einem Überschuss von TEUR 2.399 ab und liegt damit um TEUR 119 über dem Ansatz von TEUR 2.280. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen die geringeren Auszahlungen für die Tilgung von Krediten.

6.1.6 Haushaltssicherung

Der Landesgesetzgeber hat mit Erlass vom 3. August 2005 erstmals verbindlich vorgeschrieben, dass Gemeinden mit defizitären Haushalten ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen haben.

Gemäß § 1 Abs. 4 Nr. 3 GemHVO ist das Haushaltssicherungskonzept dem Haushaltsplan als Anlage beizufügen.

Für 2024 musste kein Haushaltssicherungskonzept erstellt werden, da gemäß § 101 HGO ab dem Jahr 2027 die Haushaltsplanung ausgeglichen ist. Insofern wird von den Erleichterungen des Finanzplanungserlasses des Hess. Ministeriums des Innern und für Sport vom 11.10.2023 Gebrauch gemacht und auf ein qualifiziertes Haushaltssicherungskonzept verzichtet (§ 92a HGO).

6.2 Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2024 sind über die vorstehend dargestellten Vorgänge hinaus keine besonderen Ereignisse eingetreten, die für die Gemeinde Reiskirchen für das Haushaltsjahr 2024 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Körperschaft führen könnten.

Die Corona-Pandemie hat auch weiterhin Auswirkungen auf den gemeindlichen Haushalt der Gemeinde Reiskirchen. Um die Auswirkungen festzustellen, wurde eine Abfrage durchgeführt, welche der im Haushaltsplan 2025 veranschlagten Investitionsmaßnahmen erst später bzw. gar nicht realisiert werden können. Somit konnten die einzusparenden Mittel definiert werden.

6.3 Ausblick und zukünftige Entwicklung

Haushaltsjahr 2025

Der Haushaltsplan 2025 wurde von der Gemeindevertretung der Gemeinde Reiskirchen am 26. Februar 2025 beschlossen. Die Kommunalaufsicht hat den Haushaltsplan am 11. Juni 2025 genehmigt.

Der ordentliche Ergebnishaushalt weist einen Fehlbedarf von ./.TEUR 1.410 aus.

Der Zahlungsmittelbedarf bei den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltung (Cashflow) wird mit ./.EUR 341.061 beziffert. Im Bereich der Investitionstätigkeit wird ein Zahlungsmittelbedarf von ./.EUR 7.800.690 und aus Finanzierungstätigkeit ein Zahlungsmittelüberschuss von EUR 7.362.133 prognostiziert. Insgesamt wird im Finanzhaushalt mit einem Finanzmittelfehlbedarf von ./.EUR 1.421.307 gerechnet.

Der Gesamtbetrag der Kredite zur Finanzierung von Investitionen wird auf EUR 7.800.690 festgesetzt. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf EUR 700.000 festgesetzt.

6.4 Risikoberichterstattung

6.4.1 Besondere Geschäftsrisiken

Steuerentwicklung

Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Berichtsjahr 2024 auf EUR 25.784.442,48. Davon resultieren 60,1% (EUR 15.511.059,98) aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen, wobei EUR 13.036.274,50 auf die beiden Steuerarten Gewerbesteuer (EUR 5.555.106,05) und auf den gemeindlichen Anteil an der Einkommensteuer (EUR 7.481.168,45) entfallen. Die Entwicklung des Ertragsaufkommens der Gemeinde Reiskirchen ist mithin maßgeblich von diesen beiden Steuerarten abhängig.

Das Risiko für die Gemeinde besteht insbesondere darin, dass diese beiden Steuern stark von der allgemeinen wirtschaftlichen Lage und dem Konjunkturverlauf bestimmt werden.

Die Abhängigkeit von nur zwei großen Ertragsquellen und die Ungewissheit über deren Entwicklung stellen somit erhebliche Risiken für die Gemeinde Reiskirchen dar, zumal auch die Einflussmöglichkeiten der Gemeinde auf die Entwicklung dieser Steuererträge stark begrenzt sind (z. B. Ansiedlung von Gewerbebetrieben). Ein überhöhter Gewerbesteuerhebesatz kann sogar kontraproduktive Auswirkungen durch den Wegzug von Gewerbebetrieben nach sich ziehen.

Kommunaler Finanzausgleich (KFA)

Neben den Steuereinnahmen sind die Erträge aus dem kommunalen Finanzausgleich die mit Abstand größte und wichtigste Quelle der gemeindlichen Einnahmen. Diese orientieren sich seit der Neustrukturierung zum 1. Januar 2016 am genauen Bedarf der Kommune.

Beteiligungen

Aufgrund der besonderen Haftungsverhältnisse gegenüber dem gemeindlichen Eigenbetrieb Gemeindewerke Reiskirchen wird hier auf die eigenständige Berichterstattung des Eigenbetriebs zum Jahresabschluss 2024 verwiesen.

Bei den Finanzanlagen sind hinsichtlich der Bilanzierung der Mitgliedschaften bei den Zweckverbänden finanzielle Verpflichtungen nicht auszuschließen.

Sonstige Risiken

Als sonstige Risiken sind insbesondere das Organisationsrisiko aufgrund der strukturellen Besonderheiten im kommunalen Bereich sowie das Zinsrisiko zu nennen. Bei erstgenanntem sind die Ablauf- und Aufbauorganisation zu betrachten, also konkret, welche Aufgaben von welchen Personen innerhalb gewisser Prozessstrukturen übernommen werden.

Die Höhe der Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme (Gesamtverschuldung) der Gemeinde Reiskirchen führte zu einem entsprechend hohen Zinsaufwand für die Gemeinde. Die Entwicklung der Zinsen auf langfristige Kredite (investive Kredite) und kurzfristige Kredite (Kassenkredite) bedeutet daher ein Risiko bzgl. der Ergebnisentwicklung der Gemeinde Reiskirchen.

Mit der Neuregelung der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand durch § 2b Umsatzsteuergesetz könnten Belastungen auf die Kommune zukommen. Hiernach werden Tätigkeiten, bei denen die Kommune im Wettbewerb zu privaten Unternehmen steht, als unternehmerisch eingestuft und unterliegen der Umsatzsteuer. Die Gemeinde Reiskirchen hat fristgerecht die Optionserklärung abgegeben, weshalb sie für Leistungen bis zum 1. Januar 2027 die alten Regelungen anwenden kann.

6.4.2 Risikosicherung

Die Gemeindevertretung als oberstes Organ der Gemeinde Reiskirchen überwacht die gesamte Verwaltung der Gemeinde und die Geschäftsführung des Gemeindevorstands. Ferner ist sie Beschlussorgan über wichtige Angelegenheiten der Gemeinde.

Im Rahmen der gemeindlichen Aufgaben und Tätigkeiten werden alle relevanten Bundes- und Landesvorschriften angewandt. Darüber hinaus existieren bei der Gemeinde Reiskirchen folgende innerdienstliche Vorschriften zur Risikosicherung:

- besondere Geschäftsanweisung über die Vergabe öffentlicher Aufträge
- besondere Geschäftsanweisung zur Abgabe von Feststellungsbescheinigungen im Anordnungswesen
- besondere Geschäftsanweisungen über die Stundung, Niederschlagung und den Erlass von Forderungen der Gemeinde Reiskirchen
- Dienstanweisung für die Gemeindekasse Reiskirchen

Alle Grundstücksgeschäfte erfordern einen Beschluss durch die gemeindlichen Gremien (Gemeindevorstand bzw. Gemeindevertretung).

Umfang und Inhalt des Rechnungswesens entsprechen der Größe und den besonderen Anforderungen der Gemeinde Reiskirchen. Die technische Abwicklung (Finanz- und Anlagenbuchhaltung sowie Kosten- und Leistungsrechnung) erfolgt mit dem IT-System "Finanz +" der Firma Data-Plan. Ein Testat für die eingesetzte Software liegt vor.

Eine interne Revision existiert nicht. Die Prüfung erfolgt durch die Revision beim Landkreis Gießen als zuständiges Rechnungsprüfungsamt gemäß § 128 HGO. Die Kassenaufsicht obliegt dem Bürgermeister.

Im Rahmen der laufenden Haushaltsüberwachung (unterjähriges Finanzcontrolling) ist sichergestellt, dass rechtzeitig auf entsprechende Veränderungen im Einnahmen- und Ausgabenbereich reagiert werden kann.

Der laufende Buchungsbetrieb wird durch ein praktiziertes internes Kontrollsystem (IKS) unterstützt. In der Buchhaltung werden permanent Kontrollen und Abstimmungen vorgenommen. Das IKS soll demnächst noch schriftlich fixiert werden. Ziel für die Zukunft ist es, alle vorgeschriebenen Abläufe im IKS zu dokumentieren. Ferner sollen auch die systemtechnische Zugriffsrechteverwaltung, die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB), die Rechte zu Stammdatenänderungen sowie ein Risikomanagement festgehalten werden.

Durch das E-Rechnungsgesetz, welches für Kommunen ab dem 17. April 2020 gilt, muss die Gemeinde Voraussetzungen für den Empfang und die Weiterverarbeitung von elektronischen Rechnungen schaffen. Des Weiteren muss entsprechend der Grundsätze zur ordnungsgemäßen Führung und Aufbewahrung von Büchern, Aufzeichnungen und Unterlagen in elektronischer Form sowie zum Datenzugriff (GoBD) die digitale Aufbewahrung sichergestellt werden und hierüber eine Verfahrensdokumentation erstellt werden.

6.4.3 Chancen, Zielsetzung, Strategien

Ziele und Aufgaben der Gemeinde

Die Zukunft der Gemeinde Reiskirchen wird insbesondere durch den demografischen Wandel geprägt sein. Um die Gemeinde attraktiv und zukunftsfähig aufzustellen, sind die Weiterentwicklung von Gewerbegebieten und Baugrundstücken, die Sicherung des Bestandes und die mögliche Weiterentwicklung der ärztlichen Versorgung wichtig. Darüber hinaus besteht der Wunsch, eine Nahversorgungsmöglichkeit in den Ortsteilen aufzubauen.

Der Bereich Bauen und Wohnen stellt sich in Reiskirchen positiv dar. Die Nachfrage nach Bauplätzen für ein Ansiedeln in Reiskirchen ist hoch; eine Zusammenarbeit mit privaten Investoren wirkt sich vorteilhaft aus.

Die Gemeinde treibt die Schaffung von neuem Wohnraum weiter voran. Hierbei wird die Innenverdichtung angestrebt.

Entwicklung, Erneuerung und Substanzsicherung sollen die Gemeinde mit ihren Einrichtungen zukunftsfähig halten. Allerdings muss die hierfür notwendige Finanzierungslast immer tragfähig sein. Die Gemeindeentwicklung hat die Aufgabe, die Ortsteile in ihrer Lokalität zu fördern und die Entfaltung von Gewerbe, Handel und Dienstleistung zu erleichtern. Weiterhin hat der Straßenbau neben dem Bereich Bauen und Wohnen eine hohe Priorität.

Verschuldung und Gesamtergebnis

In der Finanzrechnung wird weiterhin ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit angestrebt. Hierzu wird es erforderlich sein, dass die Sach- und Personalausgaben nur in vertretbarem Maße zunehmen.

Im Ergebnishaushalt ist es das Ziel, dass weiterhin positive ordentliche Ergebnisse erzielt und somit die Abschreibungen erwirtschaftet werden.

Kommunale Aufgabenerfüllung

Durch die neuen Anforderungen der Doppik, insbesondere durch die Erwirtschaftung von Abschreibungen, ist eine neue Denkweise in der Beurteilung zukünftiger haushaltswirtschaftlicher Zahlen und Daten notwendig. Dies gilt u. a. auch für den Aufbau der Funktionsbereiche "Berichtswesen und Controlling" sowie für die Einrichtung einer aussagefähigen Kosten- und Leistungsrechnung.

Reiskirchen, den 22. Dezember 2025

(Bürgermeister)

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

11 Innere Verwaltung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.991,15	30.700,00	31.202,82	-502,82
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.306,50	1.070,00	10.751,88	-9.681,88
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	220.690,09	202.824,00	255.682,58	-52.858,58
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	125.000,00	412.442,50	-287.442,50
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	1.481,83	450,00	2.533,03	-2.083,03
9	Sonstige ordentliche Erträge	21.253,20	5.910,00	14.840,01	-8.930,01
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**277.722,77**	**365.954,00**	**727.452,82**	**-361.498,82**
11	Personalaufwendungen	2.184.118,94	2.424.824,00	2.590.113,07	-165.289,07
12	Versorgungsaufwendungen	477.744,76	278.840,00	233.525,43	45.314,57
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.923.103,42	2.852.364,71	2.292.091,43	560.273,28
14	Abschreibungen	155.948,65	199.600,00	203.220,96	-3.620,96
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	3.979,87	3.875,00	4.279,87	-404,87
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.466,82	11.160,00	13.012,78	-1.852,78
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**4.756.362,46**	**5.770.663,71**	**5.336.243,54**	**434.420,17**
20	**Verwaltungsergebnis**	**- 4.478.639,69**	**-5.404.709,71**	**-4.608.790,72**	**-795.918,99**
21	Finanzerträge	27.866,49	17.000,00	46.080,00	-29.080,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	854,24	600,00	1.074,88	-474,88
23	**Finanzergebnis**	**27.012,25**	**16.400,00**	**45.005,12**	**-28.605,12**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 4.451.627,44**	**-5.388.309,71**	**-4.563.785,60**	**-824.524,11**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	500,00	10.883,60	-10.383,60
26	Außerordentliche Aufwendungen	2.316,12	0,00	34.025,81	-34.025,81
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 2.316,12**	**500,00**	**-23.142,21**	**23.642,21**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 4.453.943,56**	**-5.387.809,71**	**-4.586.927,81**	**-800.881,90**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.529.366,78	991.950,00	2.168.583,54	-1.176.633,54
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	60.929,54	38.650,00	96.587,05	-57.937,05
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**1.468.437,24**	**953.300,00**	**2.071.996,49**	**-1.118.696,49**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**- 2.985.506,32**	**-4.434.509,71**	**-2.514.931,32**	**-1.919.578,39**

Teilergebnisrechnung
-EUR-

12 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	176.645,16	246.650,00	243.738,08	2.911,92
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	17.754,00	38.017,00	55.958,49	-17.941,49
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	500,00	500,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	152.360,00	406.462,50	-254.102,50
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	28.098,55	27.900,00	26.961,31	938,69
9	Sonstige ordentliche Erträge	1.621,08	2.540,00	0,00	2.540,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**224.118,79**	**467.967,00**	**733.620,38**	**-265.653,38**
11	Personalaufwendungen	442.556,88	562.319,00	476.407,94	85.911,06
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326.831,83	365.858,00	377.278,31	-11.420,31
14	Abschreibungen	189.666,24	191.350,00	200.900,88	-9.550,88
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	56.092,02	151.960,00	117.272,74	34.687,26
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	500,00	500,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.015.146,97**	**1.271.987,00**	**1.172.359,87**	**99.627,13**
20	**Verwaltungsergebnis**	**- 791.028,18**	**-804.020,00**	**-438.739,49**	**-365.280,51**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 791.028,18**	**-804.020,00**	**-438.739,49**	**-365.280,51**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	7.903,00	-7.903,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	10.670,11	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 10.670,11**	**0,00**	**7.903,00**	**-7.903,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 801.698,29**	**-804.020,00**	**-430.836,49**	**-373.183,51**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	232.876,26	69.480,00	165.800,43	-96.320,43
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**- 232.876,26**	**-69.480,00**	**-165.800,43**	**96.320,43**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**- 1.034.574,55**	**-873.500,00**	**-596.636,92**	**-276.863,08**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

25 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

27 Kulltur und Wissenschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	39,99	0,00	1.000,00	-1.000,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**39,99**	**0,00**	**1.000,00**	**-1.000,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.519,87	2.520,00	2.526,97	-6,97
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	400,00	400,00	400,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.919,87**	**2.920,00**	**2.926,97**	**-6,97**
20	**Verwaltungsergebnis**	**- 2.879,88**	**-2.920,00**	**-1.926,97**	**-993,03**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 2.879,88**	**-2.920,00**	**-1.926,97**	**-993,03**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 2.879,88**	**-2.920,00**	**-1.926,97**	**-993,03**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**- 2.879,88**	**-2.920,00**	**-1.926,97**	**-993,03**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

28 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.800,00	10.800,00	10.800,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	56,82	0,00	63,39	-63,39
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**10.856,82**	**10.800,00**	**10.863,39**	**-63,39**
11	Personalaufwendungen	19.644,17	24.391,00	16.332,29	8.058,71
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.500,38	2.040,00	1.109,99	930,01
14	Abschreibungen	2.738,94	2.900,00	2.863,94	36,06
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	3.502,82	12.000,00	10.179,01	1.820,99
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**38.386,31**	**41.331,00**	**30.485,23**	**10.845,77**
20	**Verwaltungsergebnis**	**- 27.529,49**	**-30.531,00**	**-19.621,84**	**-10.909,16**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 27.529,49**	**-30.531,00**	**-19.621,84**	**-10.909,16**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 27.529,49**	**-30.531,00**	**-19.621,84**	**-10.909,16**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	24.630,75	16.050,00	26.916,28	-10.866,28
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**- 24.630,75**	**-16.050,00**	**-26.916,28**	**10.866,28**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**- 52.160,24**	**-46.581,00**	**-46.538,12**	**-42,88**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

29 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

31 Soziale Hilfen/Soziale Leistungen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.791,63	2.000,00	2.533,50	-533,50
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.870,00	0,00	2.450,00	-2.450,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	200,00	-200,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**7.661,63**	**2.000,00**	**5.183,50**	**-3.183,50**
11	Personalaufwendungen	13.115,92	17.305,00	9.022,09	8.282,91
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.816,90	14.310,00	12.915,78	1.394,22
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	511,30	260,00	1.020,00	-760,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**24.444,12**	**31.875,00**	**22.957,87**	**8.917,13**
20	**Verwaltungsergebnis**	**- 16.782,49**	**-29.875,00**	**-17.774,37**	**-12.100,63**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 16.782,49**	**-29.875,00**	**-17.774,37**	**-12.100,63**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 16.782,49**	**-29.875,00**	**-17.774,37**	**-12.100,63**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**- 16.782,49**	**-29.875,00**	**-17.774,37**	**-12.100,63**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

33 Soziale Hilfen/Soziale Leistungen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.308,39	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**7.308,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	1.875,00	0,00	1.875,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	16.963,30	21.050,00	20.730,10	319,90
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**16.963,30**	**22.925,00**	**20.730,10**	**2.194,90**
20	**Verwaltungsergebnis**	**- 9.654,91**	**-22.925,00**	**-20.730,10**	**-2.194,90**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 9.654,91**	**-22.925,00**	**-20.730,10**	**-2.194,90**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 9.654,91**	**-22.925,00**	**-20.730,10**	**-2.194,90**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**- 9.654,91**	**-22.925,00**	**-20.730,10**	**-2.194,90**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

35 Soziale Hilfen/Soziale Leistungen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	44.101,42	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.100,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**46.201,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis**	**- 46.201,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 46.201,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 46.201,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**- 46.201,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	180.363,98	223.600,00	228.707,68	-5.107,68
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	272.422,00	410.000,00	270.645,50	139.354,50
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	23.910,00	1.630,00	149.333,52	-147.703,52
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.516.804,40	1.465.100,00	1.551.306,84	-86.206,84
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	13.678,02	13.700,00	13.904,77	-204,77
9	Sonstige ordentliche Erträge	1.365,22	500,00	70.092,00	-69.592,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.008.543,62**	**2.114.530,00**	**2.283.990,31**	**-169.460,31**
11	Personalaufwendungen	3.599.844,35	4.351.013,00	4.132.205,20	218.807,80
12	Versorgungsaufwendungen	- 19.076,00	0,00	-19.076,00	19.076,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	438.398,08	485.186,15	502.013,14	-16.826,99
14	Abschreibungen	123.774,02	122.800,00	138.983,01	-16.183,01
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	1.313.629,17	1.784.500,00	1.492.228,96	292.271,04
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**5.456.569,62**	**6.743.499,15**	**6.246.354,31**	**497.144,84**
20	**Verwaltungsergebnis**	**- 3.448.026,00**	**-4.628.969,15**	**-3.962.364,00**	**-666.605,15**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 3.448.026,00**	**-4.628.969,15**	**-3.962.364,00**	**-666.605,15**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	3.976,81	0,00	1,00	-1,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 3.976,81**	**0,00**	**-1,00**	**1,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 3.452.002,81**	**-4.628.969,15**	**-3.962.365,00**	**-666.604,15**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	354.020,80	220.480,00	676.419,97	-455.939,97
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**- 354.020,80**	**-220.480,00**	**-676.419,97**	**455.939,97**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**- 3.806.023,61**	**-4.849.449,15**	**-4.638.784,97**	**-210.664,18**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

41 Gesundheitsdienste

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

42 Sportförderung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.147,34	12.000,00	15.442,85	-3.442,85
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.860,58	13.500,00	11.367,18	2.132,82
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.672,81	625,00	4.929,14	-4.304,14
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	4.292,55	4.150,00	6.100,64	-1.950,64
9	Sonstige ordentliche Erträge	1.290,38	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**33.263,66**	**30.275,00**	**37.839,81**	**-7.564,81**
11	Personalaufwendungen	17.869,93	19.154,00	18.963,28	190,72
12	Versorgungsaufwendungen	1.080,00	895,00	1.200,00	-305,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.159,00	135.424,00	132.522,48	2.901,52
14	Abschreibungen	158.232,84	160.600,00	164.359,42	-3.759,42
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	12.277,58	36.250,00	20.806,70	15.443,30
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**341.619,35**	**352.323,00**	**337.851,88**	**14.471,12**
20	**Verwaltungsergebnis**	**- 308.355,69**	**-322.048,00**	**-300.012,07**	**-22.035,93**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 308.355,69**	**-322.048,00**	**-300.012,07**	**-22.035,93**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	124,67	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 124,67**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 308.480,36**	**-322.048,00**	**-300.012,07**	**-22.035,93**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	124.038,80	78.100,00	107.784,74	-29.684,74
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**- 124.038,80**	**-78.100,00**	**-107.784,74**	**29.684,74**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**- 432.519,16**	**-400.148,00**	**-407.796,81**	**7.648,81**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**0,00**	**250.000,00**	**0,00**	**250.000,00**
11	Personalaufwendungen	14.585,47	16.170,00	15.836,40	333,60
12	Versorgungsaufwendungen	- 31.437,00	2.984,00	-31.941,00	34.925,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.480,81	107.841,00	64.350,61	43.490,39
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**41.629,28**	**126.995,00**	**48.246,01**	**78.748,99**
20	**Verwaltungsergebnis**	**- 41.629,28**	**123.005,00**	**-48.246,01**	**171.251,01**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 41.629,28**	**123.005,00**	**-48.246,01**	**171.251,01**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 41.629,28**	**123.005,00**	**-48.246,01**	**171.251,01**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**- 41.629,28**	**123.005,00**	**-48.246,01**	**171.251,01**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

52 Bauen und Wohnen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.200,00	10.000,00	11.293,62	-1.293,62
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.275,00	5.000,00	8.745,00	-3.745,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	23,07	0,00	316,60	-316,60
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**13.498,07**	**15.000,00**	**20.355,22**	**-5.355,22**
11	Personalaufwendungen	49.310,39	48.320,00	48.427,36	-107,36
12	Versorgungsaufwendungen	900,00	746,00	996,00	-250,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.048,23	1.100,00	513,17	586,83
14	Abschreibungen	2.007,93	2.000,00	2.007,93	-7,93
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**53.266,55**	**52.166,00**	**51.944,46**	**221,54**
20	**Verwaltungsergebnis**	**- 39.768,48**	**-37.166,00**	**-31.589,24**	**-5.576,76**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 39.768,48**	**-37.166,00**	**-31.589,24**	**-5.576,76**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 39.768,48**	**-37.166,00**	**-31.589,24**	**-5.576,76**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.766,92	2.750,00	4.608,68	-1.858,68
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**- 4.766,92**	**-2.750,00**	**-4.608,68**	**1.858,68**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**- 44.535,40**	**-39.916,00**	**-36.197,92**	**-3.718,08**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

53 Ver- und Entsorgung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.245,78	15.000,00	16.203,59	-1.203,59
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.325,00	6.250,00	3.171,00	3.079,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	24.100,00	24.000,00	35.883,05	-11.883,05
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	280.204,35	288.600,00	275.058,00	13.542,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**338.875,13**	**333.850,00**	**330.315,64**	**3.534,36**
11	Personalaufwendungen	18.741,14	15.723,00	17.901,57	-2.178,57
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.986,58	81.660,00	57.588,96	24.071,04
14	Abschreibungen	13.228,66	13.300,00	13.228,66	71,34
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**72.956,38**	**110.683,00**	**88.719,19**	**21.963,81**
20	**Verwaltungsergebnis**	**265.918,75**	**223.167,00**	**241.596,45**	**-18.429,45**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**265.918,75**	**223.167,00**	**241.596,45**	**-18.429,45**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**265.918,75**	**223.167,00**	**241.596,45**	**-18.429,45**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	31.105,84	24.900,00	31.015,61	-6.115,61
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**- 31.105,84**	**-24.900,00**	**-31.015,61**	**6.115,61**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**234.812,91**	**198.267,00**	**210.580,84**	**-12.313,84**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	51,75	148,25
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	71,79	8.500,00	32.535,35	-24.035,35
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	166.140,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	319.131,01	320.100,00	311.466,46	8.633,54
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**485.342,80**	**328.800,00**	**344.053,56**	**-15.253,56**
11	Personalaufwendungen	36.545,34	73.478,00	109.617,94	-36.139,94
12	Versorgungsaufwendungen	4.140,00	2.984,00	5.604,00	-2.620,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535.017,64	527.876,39	410.226,78	117.649,61
14	Abschreibungen	401.314,89	397.350,00	405.408,82	-8.058,82
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	318.662,93	317.500,00	333.291,60	-15.791,60
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	160,00	0,00	160,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.295.680,80**	**1.319.348,39**	**1.264.149,14**	**55.199,25**
20	**Verwaltungsergebnis**	**- 810.338,00**	**-990.548,39**	**-920.095,58**	**-70.452,81**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 810.338,00**	**-990.548,39**	**-920.095,58**	**-70.452,81**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	3,00	-3,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**3,00**	**-3,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 810.338,00**	**-990.548,39**	**-920.092,58**	**-70.455,81**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	172.626,70	151.800,00	244.687,37	-92.887,37
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**- 172.626,70**	**-151.800,00**	**-244.687,37**	**92.887,37**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**- 982.964,70**	**-1.142.348,39**	**-1.164.779,95**	**22.431,56**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

55 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.939,91	117.237,00	151.054,02	-33.817,02
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.129,48	85.000,00	88.204,42	-3.204,42
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	18.294,38	86.996,00	21.232,93	65.763,07
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	43.429,22	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	37.728,49	190,00	18.509,99	-18.319,99
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	33.125,57	31.510,00	31.050,12	459,88
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**240.647,05**	**320.933,00**	**310.051,48**	**10.881,52**
11	Personalaufwendungen	97.907,53	109.883,00	116.220,15	-6.337,15
12	Versorgungsaufwendungen	1.260,00	1.194,00	1.392,00	-198,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.133,91	320.824,00	141.278,99	179.545,01
14	Abschreibungen	79.721,98	77.000,00	75.984,78	1.015,22
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	61.151,88	33.909,00	84.429,31	-50.520,31
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.123,09	1.600,00	1.283,52	316,48
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**468.298,39**	**544.410,00**	**420.588,75**	**123.821,25**
20	**Verwaltungsergebnis**	**- 227.651,34**	**-223.477,00**	**-110.537,27**	**-112.939,73**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	99,70	72,00	99,70	-27,70
23	**Finanzergebnis**	**- 99,70**	**-72,00**	**-99,70**	**27,70**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 227.751,04**	**-223.549,00**	**-110.636,97**	**-112.912,03**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 227.751,04**	**-223.549,00**	**-110.636,97**	**-112.912,03**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	214.154,42	99.640,00	385.253,20	-285.613,20
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**- 214.154,42**	**-99.640,00**	**-385.253,20**	**285.613,20**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**- 441.905,46**	**-323.189,00**	**-495.890,17**	**172.701,17**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

56 Umweltschutz

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

57 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66,50	150,00	36,80	113,20
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.080,58	45.000,00	51.120,11	-6.120,11
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.275,83	500,00	2.266,12	-1.766,12
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	21.792,29	22.000,00	21.792,29	207,71
9	Sonstige ordentliche Erträge	17.708,90	23.000,00	21.000,00	2.000,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**88.924,10**	**90.650,00**	**96.215,32**	**-5.565,32**
11	Personalaufwendungen	55.679,81	61.500,00	49.632,20	11.867,80
12	Versorgungsaufwendungen	900,00	746,00	996,00	-250,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.022,74	71.340,00	61.101,22	10.238,78
14	Abschreibungen	241.800,42	275.400,00	256.957,17	18.442,83
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	1.789,00	0,00	1.789,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74,79	0,00	310,52	-310,52
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**367.477,76**	**410.775,00**	**368.997,11**	**41.777,89**
20	**Verwaltungsergebnis**	**- 278.553,66**	**-320.125,00**	**-272.781,79**	**-47.343,21**
21	Finanzerträge	4.004,46	2.726,00	3.198,97	-472,97
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis**	**4.004,46**	**2.726,00**	**3.198,97**	**-472,97**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 274.549,20**	**-317.399,00**	**-269.582,82**	**-47.816,18**
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	-1,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**-1,00**	**1,00**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 274.549,20**	**-317.399,00**	**-269.583,82**	**-47.815,18**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	310.216,75	290.100,00	429.510,21	-139.410,21
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**- 310.216,75**	**-290.100,00**	**-429.510,21**	**139.410,21**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**- 584.765,95**	**-607.499,00**	**-699.094,03**	**91.595,03**

Muster 16
zu § 48 Abs. 1

Teilergebnisrechnung
-EUR-

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	13.989.371,13	15.027.350,00	15.511.059,98	-483.709,98
6	Erträge aus Transferleistungen	410.967,00	407.300,00	407.103,20	196,80
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.824.714,55	4.731.964,00	4.811.762,00	-79.798,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invetsitionszuweisungen, - zuschüssen und -beiträgen	175.680,23	169.000,00	153.575,87	15.424,13
9	Sonstige ordentliche Erträge	5.734,95	2.000,00	0,00	2.000,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge**	**19.406.467,86**	**20.337.614,00**	**20.883.501,05**	**-545.887,05**
11	Personalaufwendungen	29.726,66	38.367,00	38.099,02	267,98
12	Versorgungsaufwendungen	5.976,00	4.952,00	6.636,00	-1.684,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.536,97	12.150,00	7.173,94	4.976,06
14	Abschreibungen	170.179,04	7.000,00	189.174,19	-182.174,19
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.039.592,87	9.691.047,00	10.433.901,22	-742.854,22
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	3.885,14	-3.885,14
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**9.247.011,54**	**9.753.516,00**	**10.678.869,51**	**-925.353,51**
20	**Verwaltungsergebnis**	**10.159.456,32**	**10.584.098,00**	**10.204.631,54**	**379.466,46**
21	Finanzerträge	33.777,77	20.730,00	41.406,45	-20.676,45
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	237.549,03	320.202,00	255.515,88	64.686,12
23	**Finanzergebnis**	**- 203.771,26**	**-299.472,00**	**-214.109,43**	**-85.362,57**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**9.955.685,06**	**10.284.626,00**	**9.990.522,11**	**294.103,89**
25	Außerordentliche Erträge	4.201,45	50,00	1.753,39	-1.703,39
26	Außerordentliche Aufwendungen	178.060,48	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 173.859,03**	**50,00**	**1.753,39**	**-1.703,39**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**9.781.826,03**	**10.284.676,00**	**9.992.275,50**	**292.400,50**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Ergebnis der internen Leistungbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	Kalkulatorische Erlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Jahresergebnis (inklsuvie interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)**	**9.781.826,03**	**10.284.676,00**	**9.992.275,50**	**292.400,50**

Muster 17
zu § 48 Abs. 1

Teilfinanzrechnung
-EUR-

11 Innere Verwaltung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	547.500,00	896.694,18	-349.194,18
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	10.000,00	10.889,60	-889,60
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**557.500,00**	**907.583,78**	**-350.083,78**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	567.833,70	25.000,00	2.025,97	22.974,03
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	296.752,63	960.356,77	-9.601,84	969.958,61
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	215.589,03	374.951,49	184.060,49	190.891,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	8.048,97	9.033,00	9.032,75	0,25
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**1.088.224,33**	**1.369.341,26**	**185.517,37**	**1.183.823,89**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**- 1.088.224,33**	**-811.841,26**	**722.066,41**	**-1.533.907,67**

Teilfinanzrechnung
-EUR-

12 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.099,85	552.300,00	7.580,00	544.720,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	800,00	-800,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**1.099,85**	**552.300,00**	**8.380,00**	**543.920,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.271,53	927.910,68	-21.626,05	949.536,73
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	122.361,66	259.690,00	263.107,84	-3.417,84
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**134.633,19**	**1.187.600,68**	**241.481,79**	**946.118,89**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**- 133.533,34**	**-635.300,68**	**-233.101,79**	**-402.198,89**

Muster 17
zu § 48 Abs. 1

Teilfinanzrechnung
-EUR-

25 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Muster 17
zu § 48 Abs. 1

Teilfinanzrechnung
-EUR-

27 Kulltur und Wissenschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Muster 17
zu § 48 Abs. 1

Teilfinanzrechnung
-EUR-

28 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	6.267,00	5.000,00	1.267,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**6.267,00**	**5.000,00**	**1.267,00**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-6.267,00**	**-5.000,00**	**-1.267,00**

Muster 17
zu § 48 Abs. 1

Teilfinanzrechnung
-EUR-

29 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung
-EUR-

31 Soziale Hilfen/Soziale Leistungen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Muster 17
zu § 48 Abs. 1

Teilfinanzrechnung
-EUR-

33 Soziale Hilfen/Soziale Leistungen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung
-EUR-

35 Soziale Hilfen/Soziale Leistungen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Muster 17
zu § 48 Abs. 1

Teilfinanzrechnung
-EUR-

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	4.000,45	-4.000,45
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**4.000,45**	**-4.000,45**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	96.592,53	2.156.661,29	201.642,45	1.955.018,84
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	135.059,55	141.944,00	82.558,58	59.385,42
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**231.652,08**	**2.298.605,29**	**284.201,03**	**2.014.404,26**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**- 231.652,08**	**-2.298.605,29**	**-280.200,58**	**-2.018.404,71**

Teilfinanzrechnung
-EUR-

41 Gesundheitsdienste

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Muster 17
zu § 48 Abs. 1

Teilfinanzrechnung
-EUR-

42 Sportförderung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	48.325,37	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**48.325,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	172.045,67	471.000,00	0,00	471.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	32.603,82	41.317,66	21.871,42	19.446,24
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**204.649,49**	**512.317,66**	**21.871,42**	**490.446,24**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**- 156.324,12**	**-512.317,66**	**-21.871,42**	**-490.446,24**

Teilfinanzrechnung
-EUR-

51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung
-EUR-

52 Bauen und Wohnen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	10.583,74	10.590,00	10.583,74	6,26
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**10.583,74**	**10.590,00**	**10.583,74**	**6,26**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**10.583,74**	**10.590,00**	**10.583,74**	**6,26**

Muster 17
zu § 48 Abs. 1

Teilfinanzrechnung
-EUR-

53 Ver- und Entsorgung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**	**100.000,00**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-100.000,00**	**0,00**	**-100.000,00**

Muster 17
zu § 48 Abs. 1

Teilfinanzrechnung
-EUR-

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	12.151,63	268.000,00	231.301,32	36.698,68
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**12.151,63**	**268.000,00**	**231.301,32**	**36.698,68**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	267.586,72	2.468.039,07	1.082.877,27	1.385.161,80
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**267.586,72**	**2.468.039,07**	**1.082.877,27**	**1.385.161,80**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**- 255.435,09**	**-2.200.039,07**	**-851.575,95**	**-1.348.463,12**

Teilfinanzrechnung
-EUR-

55 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.007,36	43.297,84	0,00	43.297,84
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	2.389,76	9.500,00	1.250,04	8.249,96
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.226,68	2.230,00	2.226,68	3,32
6.	**Summe der Auszahlungen**	**40.623,80**	**55.027,84**	**3.476,72**	**51.551,12**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**- 40.623,80**	**-55.027,84**	**-3.476,72**	**-51.551,12**

Muster 17
zu § 48 Abs. 1

Teilfinanzrechnung
-EUR-

56 Umweltschutz

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung
-EUR-

57 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	158.000,00	0,00	158.000,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	11.616,00	15.702,00	15.702,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**11.616,00**	**173.702,00**	**15.702,00**	**158.000,00**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	301.688,89	700.480,88	575.162,48	125.318,40
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	16.644,53	191.655,47	90.071,37	101.584,10
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	347.500,00	1.250,00	1.250,00	0,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Summe der Auszahlungen**	**665.833,42**	**893.386,35**	**666.483,85**	**226.902,50**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**- 654.217,42**	**-719.684,35**	**-650.781,85**	**-68.902,50**

Muster 17
zu § 48 Abs. 1

Teilfinanzrechnung
-EUR-

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 EUR
		1	2	3	4
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	143.917,67	141.918,00	138.847,65	3.070,35
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
2.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.300.000,00	2.716.886,00	2.700.000,00	16.886,00
3.	**Summe der Einzahlungen**	**1.443.917,67**	**2.858.804,00**	**2.838.847,65**	**19.956,35**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**				
5.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	373.958,12	577.522,66	439.978,15	137.544,51
6.	**Summe der Auszahlungen**	**373.958,12**	**579.022,66**	**439.978,15**	**139.044,51**
7.	**Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**1.069.959,55**	**2.279.781,34**	**2.398.869,50**	**-119.088,16**

Gemeindewerke Reiskirchen

Wirtschaftsplan

2026

Inhaltsübersicht

1. Feststellung des Wirtschaftsplanes 2026

2. Ergebnishaushalt

3. Finanzhaushalt

4. Wasserversorgung (Produkt 53.3.01)
   a) Erläuterungen
   b) Information Produkt
   c) Teilergebnishaushalt
   d) Teilfinanzhaushalt-Investitionstätigkeit

5. Abwasserbeseitigung (Produkt 53.8.01)
   a) Erläuterungen
   b) Information Produkt
   c) Teilergebnishaushalt
   d) Teilfinanzhaushalt-Investitionstätigkeit

6. Allgemeine Finanzwirtschaft (Produkt 61.2.01)
   a) Erläuterungen
   b) Information Produkt
   c) Teilergebnishaushalt

Feststellung des Wirtschaftsplanes für die Gemeindewerke Reiskirchen für das Wirtschaftsjahr 2026

Der Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Reiskirchen 2026 wird wie folgt festgesetzt:

I. Erfolgs- und Vermögensplan 2026

im Erfolgsplan (Ergebnishaushalt)

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	3.397.600 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.255.280 EUR
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Überschuss von	142.320 EUR

im Vermögensplan (Finanzhaushalt)

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	648.520 EUR
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	145.000 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.316.000 EUR
hiervon entfallen auf	
die Wasserversorgung	
Einzahlungen	65.000 EUR
Auszahlungen	813.000 EUR
die Abwasserbeseitigung	
Einzahlungen	80.000 EUR
Auszahlungen	503.000 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.171.000 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	350.220 EUR

hiervon entfallen auf

die Wasserversorgung	
Einzahlung	748.000 EUR
Auszahlung	147.000 EUR
die Abwasserbeseitigung	
Einzahlung	423.000 EUR
Auszahlung	203.220 EUR

II. Kreditaufnahme

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.171.000,00 EUR festgesetzt.

Davon entfallen auf

53.3.01 Wasserversorgung	748.000 EUR
53.8.01 Abwasserbeseitigung	423.000 EUR

III. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

IV. Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Wirtschaftsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, werden auf 500.000,00 € festgesetzt.

V. Deckungsfähigkeit

Die Aufwendungen, Erträge, Einzahlungen und Auszahlungen der einzelnen Produkte bilden gemäß § 4 GemHVO eine Bewirtschaftungseinheit (Budget).
Gemäß § 20 Abs. 1 GemHVO sind die in einem Budget (Teilhaushalt) veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Die in einem Produkt veranschlagten Auszahlungen für Investitionen sind gemäß § 17 Abs. 8 Eigenbetriebsgesetz in Verbindung mit § 20 Abs. 3 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.

Gemäß § 20 Abs. 5 GemHVO werden zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets zugunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets für einseitig deckungsfähig innerhalb eines Teilhaushaltes erklärt.

Die Ansätze für Aufwendungen eines Budgets werden gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt.

VI. Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen

Als erfolgsgefährdende Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen für Einzelvorhaben gemäß § 10 Abs. 2 f der Eigenbetriebssatzung der Gemeinde Reiskirchen i. V. m. § 17 Abs. 8 Eigenbetriebsgesetz, die eine vorherige Zustimmung der Gemeindevertretung erforderlich machen, werden Mehrausgaben bzw. Mehrauszahlungen in Höhe von 80.000,00 € festgesetzt.

In allen anderen Fällen gilt folgende Ermächtigung, die Genehmigung der Leistung von Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen zu erteilen:

a) bis zu einem Betrag von 50.000, - € der kaufmännische Betriebsleiter bzw. dessen Vertreter
b) darüber hinaus bis zur Höchstgrenze der Bürgermeister bzw. dessen Stellvertreter

Die Ermächtigungen sind der Betriebskommission sowie der Gemeindevertretung alsbald zur Kenntnis zu geben.

Reiskirchen, den 11.12.2025

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Reiskirchen	Die Betriebsleitung der Gemeindewerke Reiskirchen

Breidenbach Bürgermeister	Speier Techn. Betriebsl.	Hofmann Kaufm. Betriebsl.

Gemeindewerke Reiskirchen

Ergebnishaushalt

2026

Ergebnishaushalt
-EUR-

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.729,49	0	0	0	0	0
2	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.951.348,91	2.932.050	3.130.000	3.130.000	3.130.000	3.130.000
3	+ Kostenersatzleistungen und -erstattungen	89.634,09	62.400	100.500	70.500	70.500	70.500
4	+/- Bestandsveränderungen und aktivierte	0,00	0	0	0	0	0
	Eigenleistungen						
5	+ Steuern und steuerähnliche Erträge einschließ-	0,00	0	0	0	0	0
	lich Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
6	+ Erträge aus Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	0,00	0	0	0	0	0
	für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen						
8	+ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	149.728,56	165.000	150.800	150.800	150.800	150.800
	Investitionszuweisungen, -zuschüssen und						
	Investitionsbeiträgen						
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.151,37	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
10	= Summe der ordentlichen Erträge	3.205.592,42	3.160.850	3.382.800	3.352.800	3.352.800	3.352.800
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	901.056,59	1.046.930	1.023.180	937.980	917.980	917.980
14	- Abschreibungen	662.030,04	646.750	657.000	657.000	657.000	657.000
15	- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	1.177.153,67	1.273.490	1.337.600	1.348.800	1.360.800	1.373.400
	sowie besondere Finanzaufwendungen						
16	- Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.762,28	0	0	0	0	0
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.752.002,58	2.967.170	3.017.780	2.943.780	2.935.780	2.948.380
20	= Verwaltungsergebnis	453.589,84	193.680	365.020	409.020	417.020	404.420
21	+ Finanzerträge	25.620,08	6.550	14.800	14.800	14.800	14.800

Ergebnishaushalt
-EUR-

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2025 EUR	Haushaltsansatz Ansatz 2026 EUR	Planungsdaten Planung 2027 EUR	Planungsdaten Planung 2028 EUR	Planungsdaten Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
22	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	163.280,93	222.900	237.500	222.500	209.500	203.500
23	= Finanzergebnis	- 137.660,85	- 216.350	-222.700	-207.700	-194.700	-188.700
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	3.231.212,50	3.167.400	3.397.600	3.367.600	3.367.600	3.367.600
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	2.915.283,51	3.190.070	3.255.280	3.166.280	3.145.280	3.151.880
26	= Ordentliches Ergebis	315.928,99	- 22.670	142.320	201.320	222.320	215.720
27	+ Außerordentliche Erträge	40.729,70	0	0	0	0	0
28	- Außerordentliche Aufwendungen	19.051,18	0	0	0	0	0
29	= Außerordentliches Ergebnis	21.678,52	0	0	0	0	0
30	= Jahresergebnis	337.607,51	- 22.670	142.320	201.320	222.320	215.720

Gemeindewerke Reiskirchen

Finanzhaushalt

2026

Finanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.905.544,88	2.932.050	3.130.000	3.130.000	3.130.000	3.130.000
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	56.876,69	62.400	100.500	70.500	70.500	70.500
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.293,89	6.550	14.800	14.800	14.800	14.800
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	27.990,87	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**3.002.706,33**	**3.002.400**	**3.246.800**	**3.216.800**	**3.216.800**	**3.216.800**
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	811.161,71	1.046.930	1.023.180	937.980	917.980	917.980
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.157.214,04	1.273.490	1.337.600	1.348.800	1.360.800	1.373.400
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	195.954,02	222.900	237.500	222.500	209.500	203.500
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	8.701,64	0	0	0	0	0
18	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)**	**2.173.031,41**	**2.543.320**	**2.598.280**	**2.509.280**	**2.488.280**	**2.494.880**
19	**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)**	**829.674,92**	**459.080**	**648.520**	**707.520**	**728.520**	**721.920**
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	92.198,18	77.000	145.000	87.000	87.000	87.000
23	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)**	**92.198,18**	**77.000**	**145.000**	**87.000**	**87.000**	**87.000**
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.819.435,92	1.185.000	1.281.000	1.912.000	1.912.000	412.000
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	141.997,77	39.000	35.000	35.000	35.000	35.000
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr.24 bis 27)**	**1.961.433,69**	**1.224.000**	**1.316.000**	**1.947.000**	**1.947.000**	**447.000**
29	**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)**	**- 1.869.235,51**	**- 1.147.000**	**- 1.171.000**	**- 1.860.000**	**- 1.860.000**	**- 360.000**
30	**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)**	**- 1.039.560,59**	**- 687.920**	**- 522.480**	**- 1.152.480**	**- 1.131.480**	**361.920**
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.147.000	1.171.000	1.860.000	1.860.000	360.000
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	334.205,24	348.055	350.220	333.400	294.600	297.800
	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	331.298,62	295.000	347.000	330.000	291.000	294.000

Finanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
33	**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)**	**- 334.205,24**	**798.945**	**820.780**	**1.526.600**	**1.565.400**	**62.200**
34	**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)**	**- 1.373.765,83**	**111.025**	**298.300**	**374.120**	**433.920**	**424.120**
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	249.626,30					
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	292.621,90					
37	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)**	**- 42.995,60**					
38	Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.081.741,69	1.664.980	1.776.005	2.074.305	2.448.425	2.882.345
39	Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	- 1.416.761,43	111.025	298.300	374.120	433.920	424.120
40	**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)**	**1.664.980,26**	**1.776.005**	**2.074.305**	**2.448.425**	**2.882.345**	**3.306.465**
	Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
	In den Einzahlungen aus Nr 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
	In den Auszahlungen aus Nr 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
	Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	0,00	0	0	0	0	0

Gemeindewerke Reiskirchen

Wasserversorgung

2026

Erläuterungen

Wasserversorgung (Produkt 53.3.01)

1. Teilergebnishaushalt

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2026 wurde von der Betriebsleitung unter Beachtung der gesetzlichen Bestimmungen und unter Berücksichtigung der betrieblichen Notwendigkeit aufgestellt.

ordentliche Erträge:

Pos. 2 Voraussichtliche Erträge aus Wassergebühren (Endverbraucher einschließlich Zählergebühr) und Bauwasser.

Pos. 3 Erträge aus Kostenerstattungen von Reparaturen werden hier veranschlagt. Darüber hinaus werden Kostenerstattungen für Löschwasser von der Gemeinde Reiskirchen eingerechnet. Diese werden mit 57.000, - € berücksichtigt.

Pos. 8 Hier handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von erhaltenen Investitionszuschüssen, Anschlussbeiträgen und Hausanschlusskosten, die passiviert und entsprechend dem zugeordneten Anlagevermögen aufgelöst werden.

ordentliche Aufwendungen:

Pos. 13 Aufwendungen für Wasserbezug, Wasserförderung, Trinkwasseruntersuchungen, Unterhaltung des gesamten Rohrnetzes einschließlich Material, Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses, Stromkosten, usw.. Die Aufgaben des Wassermeisters werden über eine externe Firma in Form eines Betriebsführungsvertrages für die Wasserversorgung wahrgenommen bzw. durchgeführt. Die Kosten hierfür spiegeln sich in der Position 13.

Für die Stromkosten werden 85.000, - € angesetzt. Im Konto 61200000 sind 12.000, - € für die Unterstützung bei allgemeinen Planungsleistungen,

die Gefährdungsbeurteilung und für den Antrag der Trinkwassergewinnung des Tiefenbrunnens Ettingshausen vorgesehen.
Im Bereich der Unterhaltungsarbeiten wurde der Ansatz aufgrund der geplanten Arbeiten wie z. B. Konto 61653000 - Austausch von Schieberkreuzen (80.000,- €) und Unterflurhydranten (3.000,- €) sowie zu erwartende Reparaturen aufgrund von Wasserrohrbrüchen (90.000,- €) bei Konto 61651000 berücksichtigt. Hinzu kommen hier noch die Trassenpflege und Mäharbeiten (15.000,- €).

Für eine monatliche Wartung des Servers gegen Ausfälle und zur Datensicherung sowie zur Prüfung DGUV3 ortsveränderliche Elektrogeräte und Anlagen wurden für einen Wartungsvertrag bei Konto 61660000 Gelder eingestellt (12.000, - €)

Pos. 14 Voraussichtliche Abschreibung 2026 auf das Anlagevermögen.

Pos. 15 Aufwendungen für die Erstattung von Personal- und Sachkosten an die Gemeinde Reiskirchen. Diese Kosten betragen gem. Rücksprache mit dem FB I 113.400,- €.

Finanzergebnis:

Pos. 22 Zinsaufwendungen für aufgenommene Darlehen sowie eventuell aufzunehmender Darlehen.

2. Teilfinanzhaushalt - Investitionstätigkeit

Investive Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Hier wird auf die einzelnen Maßnahmen verwiesen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.3.01 Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung

Produkt	53.3.01	Wasserversorgung
Produktgruppe	53.3	Wasserversorgung
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung

Sicherstellung der Versorgung mit Trink- und Löschwasser im Gemeindegebiet der Gemeinde Reiskirchen.
extern
HGO, Eigenbetriebsgesetz, Eigenbetriebssatzung der Gemeinde Reiskirchen, Wasserversorgungssatzung, Beschlüsse der Betriebskommission und der gemeindlichen Gremien der Gemeinde Reiskirchen.
Betriebskommission und Betriebsleiter, gemeindliche Gremien, Ingenieurbüros und externe Unternehmen, andere Fachbehörden, Fachdienste der Gemeinde Reiskirchen.
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Wasserversorgung für die Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Reiskirchen.
Bürgerinnen und Bürger, Grundstückseigentümer, Allgemeinheit, Zweckverbände.
Fachbereich II, Kaufmännsche Betriebsleitung sowie Fachbereich III, 1. und technischer Betriebsleiter
1. und technischer Betriebsleiter Herr Speier.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.3.01 Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	15.942,56	0	0	0
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.020.000	815.000	840.079,80	1.020.000	1.020.000	1.020.000
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	97.500	60.400	87.400,46	67.500	67.500	67.500
4	+	Bestandsveränderungen und aktivierte	0	0	0,00	0	0	0
		Eigenleistungen						
5	+	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließ-	0	0	0,00	0	0	0
		lich Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
6	+	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00	0	0	0
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für	0	0	0,00	0	0	0
		laufende Zwecke und allgemeine Umlagen						
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	65.200	65.000	64.686,00	65.200	65.200	65.200
		Investitionszuweisungen, -zuschüssen und						
		Investitionsbeiträgen						
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	500	1.697,13	1.000	1.000	1.000
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	1.183.700	940.900	1.009.805,95	1.153.700	1.153.700	1.153.700
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	714.750	621.750	601.507,03	629.550	609.550	609.550
14	-	Abschreibungen	228.600	213.750	230.674,99	228.600	228.600	228.600
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	164.300	132.245	97.539,73	169.900	175.900	182.200
		sowie besondere Finanzaufwendungen						
16	-	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
		aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	-	Transferaufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	11.762,28	0	0	0
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.107.650	967.745	941.484,03	1.028.050	1.014.050	1.020.350
20	=	Verwaltungsergebnis	76.050	- 26.845	68.321,92	125.650	139.650	133.350
21	+	Finanzerträge	7.400	0	8.832,24	7.400	7.400	7.400

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.3.01 Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
22	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	101.500	90.000	65.894,79	97.500	94.500	88.500
23	=	Finanzergebnis	-94.100	- 90.000	- 57.062,55	-90.100	-87.100	-81.100
24	=	Ordentliches Ergebnis	-18.050	- 116.845	11.259,37	35.550	52.550	52.250
25	+	Außerordentliche Erträge	0	0	40.729,40	0	0	0
26	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	18.742,18	0	0	0
27	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	21.987,22	0	0	0
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-18.050	- 116.845	33.246,59	35.550	52.550	52.250
29	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	0	0	0
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	0	0	0
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	0	0	0,00	0	0	0
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-18.050	- 116.845	33.246,59	35.550	52.550	52.250

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

53.3.01 Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.000	0	35.000	60.733,67	0	0
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	748.000	0	337.000	0,00	0	0
	Summe	**813.000**	**0**	**372.000**	**60.733,67**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	813.000	0	372.000	1.022.958,12	0	0
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	147.000	0	148.000	140.127,47	0	0
	Summe	**960.000**	**0**	**520.000**	**1.163.085,59**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-147.000**	**0**	**-148.000**	**- 1.102.351,92**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**001-Anschlussbeiträge**									
Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung 001 Anschlussbeiträge										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**5.000**	**5.000**	0	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
7.	**Saldo**	**0,00**	**5.000**	**5.000**	0	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**004-Aufnahme von Darlehen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	337.000	748.000	0	1.607.000	1.607.000	107.000	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**337.000**	**748.000**	0	**1.607.000**	**1.607.000**	**107.000**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
7.	**Saldo**	**0,00**	**337.000**	**748.000**	0	**1.607.000**	**1.607.000**	**107.000**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**005-Erwerb von beweglichen Sachen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	112.877,89	35.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**112.877,89**	**35.000**	**30.000**	0	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 112.877,89**	**- 35.000**	**-30.000**	0	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**0**

53301 005 Erwerb von beweglichen Sachen	
Information	Der Haushaltsansatz beinhaltet u.a. Luftentfeuchter.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**007-Fernwirktechnik**									
Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung 007 Fernwirktechnik										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	27.761,60	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**27.761,60**	**20.000**	**20.000**	0	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 27.761,60**	**- 20.000**	**-20.000**	0	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**

53301 007 Fernwirktechnik	
Information	Die Fernwirk-Hardware ist bei folgenden Stationen im Wirtschaftsjahr 2026 zu ertüchtigen: - Hebeanlage Sandacker - Hochbehälter Reiskirchen - Messschacht Burkhardsfelden - Übergabeschacht Kirschbergschule

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**010-Ankauf von Hard- und Software**									
Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung 010 Ankauf von Hard- und Software										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	1.358,28	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**1.358,28**	**2.000**	**2.000**	0	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 1.358,28**	**- 2.000**	**-2.000**	0	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**013-Hausanschlusskosten**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	60.733,67	30.000	60.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**60.733,67**	**30.000**	**60.000**	0	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	134.826,68	120.000	150.000	0	90.000	90.000	90.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**134.826,68**	**120.000**	**150.000**	0	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 74.093,01**	**- 90.000**	**-90.000**	0	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**0**

53301 013 Hausanschlusskosten	
Information	Bei dieser Maßnahme sind die Einzahlungen und Auszahlungen der Neuerstellung von Hausanschlüssen eingestellt.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**014-Erneuerung / Ausbau Hauptwasserleitung**									
Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung 014 Erneuerung / Ausbau Hauptwasserleitung										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.598,61	10.000	15.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**2.598,61**	**10.000**	**15.000**	0	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 2.598,61**	**- 10.000**	**-15.000**	0	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**019-Erneuerung der Wasserleitung HB Lindenstruth / Greizer Straße OT Lindenstruth**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	400.000	0	1.500.000	1.500.000	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**400.000**	0	**1.500.000**	**1.500.000**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**-400.000**	0	**-1.500.000**	**-1.500.000**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**021-Erneuerung Wasserleitung Am Zolch OT Bersrod**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	166.000	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**166.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**-166.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

53301 021 Erneuerung Wasserleitung Am Zolch OT Bersrod	
Information	Die alte Hauptleitung verläuft bei mehreren Grundstücken über Privatgrund. Die neue Leitung wird zum größten Teil nicht in der Straße, sondern in Wirtschaftswegen verlegt, daher wird hier auf eine grundlegende Straßensanierung verzichtet. Haushaltsmittel aus Vorjahren in Höhe von 50.000,- Euro stehen entsprechend zur Verfügung.

53301 026 Erneuerung Wasserleitung Am Biengarten OT Ettingshausen	
Information	Nicht im Straßenbauprogramm eingestellt, daher in 2026 Komplettsanierung geplant. Haushaltsmittel stehen aus den Vorjahren entsprechend zur Verfügung.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**028-Wasserleitung Bahnquerung Lindenstruth**									
Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung 028 Wasserleitung Bahnquerung Lindenstruth										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**30.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**-30.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

53301 028 Wasserleitung Bahnquerung Lindenstruth	
Information	Die Ausführung soll voraussichtlich im WJ 2026 abgeschlossen werden (Haushaltsmittel stehen aus den Vorjahren entsprechend zur Verfügung).

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**030-Baugebiet "Beune" OT Burkhardsfelden**									
Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung 030 Baugebiet "Beune" OT Burkhardsfelden										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**031-Ausbau K37 Ortsdurchfahrt Saasen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	403.537,09	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**403.537,09**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 403.537,09**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**032-Umplanung Wasserleitung Winneröder Straße im Bereich Feuerwehr OT Saasen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**035-Erneuerung der Hauptleitung vom Brunnen I+II Bollnbach zum Hochbehälter Burgwald**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	272.557,76	60.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**272.557,76**	**60.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 272.557,76**	**- 60.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**038-Erneuerung Wasserleitung Falltorgasse OT Bersrod**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**40.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 40.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

53301 038 Erneuerung Wasserleitung Falltorgasse OT Bersrod	
Information	Eine Ausschreibung der Planung erfolgt noch im Wirtschaftsjahr 2025, so dass die verbleibenden Haushaltsmittel in das Wirtschaftsjahr 2026 übertragen werden.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**039-Erschließung Wasserleitung "Motzengärten" Bollnbach**									
Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung 039 Erschließung Wasserleitung "Motzengärten" Bollnbach										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.409,95	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**40.409,95**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 40.409,95**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**041-Erneuerung Wasserleitung Parkstr. OT Winnerod**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**30.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 30.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**042-Erneuerung Tiefenbrunnen Bollnbach I**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.030,26	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**27.030,26**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 27.030,26**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**043-Wasserleitung "Im Kleegarten" OT Ettingshausen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**25.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 25.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53301-Wasserversorgung - Teilhaushalt: 01 - Wasserversorgung**									
Maßnahme:	**044-Erneuerung Wasserleitung "Justusstraße" OT Saasen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**30.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 30.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gemeindewerke Reiskirchen

Abwasserbeseitigung

2026

Erläuterungen

Abwasserbeseitigung (Produkt 53.8.01)

1. Teilergebnishaushalt

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2026 wurde von der Betriebsleitung unter Beachtung der gesetzlichen Bestimmungen und unter Berücksichtigung der betrieblichen Notwendigkeit aufgestellt.

ordentliche Erträge:

Pos. 2 Voraussichtliche Erträge der Schmutz- und Niederschlagsgebühren.

Pos. 3 Der Betrag betrifft Erträge aus Kostenerstattungen von Reparaturen und Abwasseruntersuchungen.

Pos. 8 Hier handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von erhaltenen Investitionszuschüssen, Anschlussbeiträgen und Hausanschlusskosten, die passiviert und entsprechend dem zugeordneten Anlagevermögen aufgelöst werden.

ordentliche Aufwendungen:

Pos. 13 Aufwendungen für Unterhaltung der technischen Anlagen und des Rohrnetzes einschließlich Material, Maßnahmen im Rahmen der Eigenkontrollverordnung, Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses, Stromkosten usw.
Weitere Aufwendungen wurden bei dem Konto 60620000 als Standardansatz für den Materialaufwand der techn. Anlagen in Betriebsbauten eingestellt.
Im Konto 61200000 wurden Aufwendungen für noch durchzuführende Gutachten und Einleitererlaubnisse in Höhe von 5.000,- € berücksichtigt.
Im Konto 61650000 wurden Aufwendungen für allgemeine Instandhaltungsarbeiten, Reparaturen des Kanals inkl. Hausanschlüssen sowie Schachtsanierung und Deckelsanierungen in Höhe von 80.000,- € eingestellt. Zudem werden im Konto 61651100 die TV-Untersuchungen im Rahmen der EKVO mit 30.000,- € angesetzt.
Die partielle Kanalsanierung im Rahmen der EKVO wird im Konto 61652100 mit 100.000,- € angesetzt. Für die Pumpenwartung der Hebeanlagen sowie die Wartungen der Regenüberlauf- und Regenrückhaltebecken werden 25.000,- € eingestellt.

Da die Wahrscheinlichkeit langer Trockenwetterphasen in den nächsten Jahren weiter sehr hoch sein wird, wurden auf dem Konto 61710000 Aufwendungen für die Fremdreinigung der Hebeanlagen und Düker aufgrund geringerer Wasserflussmengen kalkuliert.
Im Bereich der Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Steuerberatungskosten (Konto 67710000) ist weiterhin ein Ansatz geplant, da voraussichtlich weitere externe Rechtsberatungen notwendig werden.
Bei den sonstigen Aufwendungen für in Anspruch genommene Dienste wurden für die Fortführung der Kanalkataster-Einspielungen insgesamt rund 9.500,- € angesetzt.

Pos. 14 Voraussichtliche Abschreibung 2026 auf das Anlagevermögen.

Pos. 15 Diese Aufwendungen enthalten die Umlagen an die Abwasserverbände Wiesecktal und Lauter/Wetter sowie Abwasserabgaben an das Land in Höhe von insgesamt rd. 1.004.000,- €. Die Zahlen wurden hier bereits im Vorjahr mit einem entsprechenden Aufschlag geplant (+2% beim AWV Lauter/Wetter und +5% beim AWV Wiesecktal).
Ebenfalls enthält diese Position Aufwendungen für die Erstattung von Personal- und Sachkosten an die Gemeinde Reiskirchen in Höhe von rd. 113.400,- €. Der Ansatz für die Erstattung der Personalkosten wurde aufgrund der Aktualisierung der Berechnung angehoben.

Finanzergebnis:

Pos. 22 Zinsaufwendungen für aufgenommene Darlehen sowie eventuell aufzunehmende Darlehen.

2. Teilfinanzhaushalt - Investitionstätigkeit

Investive Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Hier wird auf die einzelnen Maßnahmen verwiesen.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.8.01 Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung

Produkt	53.8.01	Abwasserbeseitigung
Produktgruppe	53.8	Abwasserbeseitigung
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung

Beseitigung des Schmutzwasseraufkommens der Gemeinde Reiskirchen, Bereitstelung und Unterhaltung von Abwasserkanälen, Zusammenarbeit mit Abwasserverbänden.
extern
HGO, Eigenbetriebsgesetz, Eigenbetriebssatzung der Gemeinde Reiskirchen, Entwässerungssatzung, Beschlüsse der Betriebskommission und der gemeindlichen Gremien der Gemeinde Reiskirchen, Allgemeines Bau- und Planungsrecht.
Betriebskommission und Betriebsleiter, gemeindeliche Gremien, Ingenieurbüros und externe Unternehmen, andere Fachbehörden, Fachdienste der Gemeinde Reiskirchen.
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Schmutzwasserentsorgung für die Gemeinde Reiskirchen.
Bürgerinnen und Bürger, Grundstückseigentümer, Allgemeinheit, Abwasserverbände.
Fachbereich II, Kaufmännsche Betriebsleitung sowie Fachbereich III, 1. und technischer Betriebsleiter
1. und technischer Betriebsleiter Herr Speier.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.8.01 Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	- 3.213,07	0	0	0
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.110.000	2.116.900	2.111.269,11	2.110.000	2.110.000	2.110.000
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.000	2.000	2.233,63	3.000	3.000	3.000
4	+	Bestandsveränderungen und aktivierte	0	0	0,00	0	0	0
		Eigenleistungen						
5	+	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließ-	0	0	0,00	0	0	0
		lich Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
6	+	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00	0	0	0
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für	0	0	0,00	0	0	0
		laufende Zwecke und allgemeine Umlagen						
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	85.600	100.000	85.042,56	85.600	85.600	85.600
		Investitionszuweisungen, -zuschüssen und						
		Investitionsbeiträgen						
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	0,00	500	500	500
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.199.100	2.219.400	2.195.332,23	2.199.100	2.199.100	2.199.100
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	308.430	417.180	290.891,25	308.430	308.430	308.430
14	-	Abschreibungen	428.400	433.000	431.355,05	428.400	428.400	428.400
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	1.173.300	1.141.245	1.079.613,94	1.178.900	1.184.900	1.191.200
		sowie besondere Finanzaufwendungen						
16	-	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
		aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	-	Transferaufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.910.130	1.991.425	1.801.860,24	1.915.730	1.921.730	1.928.030
20	=	Verwaltungsergebnis	288.970	227.975	393.471,99	283.370	277.370	271.070
21	+	Finanzerträge	7.400	0	3.849,64	7.400	7.400	7.400

Teilergebnishaushalt
-EUR-

53.8.01 Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
		Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
22	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	136.000	132.500	96.931,90	125.000	115.000	115.000
23	= Finanzergebnis	-128.600	- 132.500	- 93.082,26	-117.600	-107.600	-107.600
24	= Ordentliches Ergebnis	160.370	95.475	300.389,73	165.770	169.770	163.470
25	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0,30	0	0	0
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	309,00	0	0	0
27	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	- 308,70	0	0	0
28	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	160.370	95.475	300.081,03	165.770	169.770	163.470
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	0	0	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	0	0	0
31	= Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	0	0	0,00	0	0	0
32	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	160.370	95.475	300.081,03	165.770	169.770	163.470

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

53.8.01 Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
		Ansatz	Verpflichtungs-ermächtig-ungen	Ansatz	2024 EUR	Gesamtaus-zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
		3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000	0	42.000	31.464,51	0	0
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	423.000	0	810.000	0,00	0	0
	Summe	**503.000**	**0**	**852.000**	**31.464,51**	**0**	**0**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	503.000	0	852.000	938.475,57	0	0
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	203.220	0	200.055	194.077,77	0	0
	Summe	**706.220**	**0**	**1.052.055**	**1.132.553,34**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-203.220**	**0**	**-200.055**	**- 1.101.088,83**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung**									
Maßnahme:	**001-Anschlussbeiträge**									
Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung 001 Anschlussbeiträge										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**10.000**	**10.000**	0	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
7.	**Saldo**	**0,00**	**10.000**	**10.000**	0	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung**									
Maßnahme:	**004-Aufnahme von Darlehen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	810.000	423.000	0	253.000	253.000	253.000	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**0,00**	**810.000**	**423.000**	0	**253.000**	**253.000**	**253.000**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
7.	**Saldo**	**0,00**	**810.000**	**423.000**	0	**253.000**	**253.000**	**253.000**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung** **Maßnahme: 005-Ankauf von Hard- u. Software**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**2.000**	**3.000**	0	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 2.000**	**-3.000**	0	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung**									
Maßnahme:	**006-Hausanschlusskosten**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	31.464,51	32.000	70.000	0	32.000	32.000	32.000	0	0
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
3.	**Summe der Einzahlungen**	**31.464,51**	**32.000**	**70.000**	0	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**0**	**0**
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.867,81	40.000	70.000	0	32.000	32.000	32.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**21.867,81**	**40.000**	**70.000**	0	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**9.596,70**	**- 8.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

53801 006 Hausanschlusskosten	
Information	Bei dieser Maßnahme sind die Einzahlungen und Auszahlungen der Neuerstellung von Hausanschlüssen eingestellt.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung**									
Maßnahme:	**007-Tiefbaumaßnahmen**									
Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung 007 Tiefbaumaßnahmen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**10.000**	**10.000**	0	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 10.000**	**-10.000**	0	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung**									
Maßnahme:	**008-Kanalauswechslung gem. EKVO**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.913,96	200.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**60.913,96**	**200.000**	**250.000**	0	**250.000**	**250.000**	**250.000**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 60.913,96**	**- 200.000**	**-250.000**	0	**-250.000**	**-250.000**	**-250.000**	**0**	**0**

53801 008 Kanalauswechslung gem. EKVO	
Information	Gemäß EKVO-Ausarbeitung sind 2026 Kanalsanierungsmaßnahmen im investiven Bereich von insgesamt 250.000,- € für die Inliner- und Kopflochsanierung incl. Ing.-Leistung vorgesehen.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung**									
Maßnahme:	**029-Erneuerung Abwasserkanal Waldstraße OT Reiskirchen**									
Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung 029 Erneuerung Abwasserkanal Waldstraße OT Reiskirchen										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	155.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**155.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 155.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung**									
Maßnahme:	**033-Ausbau K37 Ortsdurchfahrt Saasen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	787.704,95	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**787.704,95**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 787.704,95**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung**									
Maßnahme:	**037-Erneuerung Mischwasserkanal Falltorgasse OT Bersrod**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	260.000	170.000	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**260.000**	**170.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 260.000**	**-170.000**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

53801 037 Erneuerung Mischwasserkanal Falltorgasse OT Bersrod	
Information	Die Planung soll im Jahr 2025 beginnen. Die Haushaltsmittel der Vorjahre werden entsprechend übertragen.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung**									
Maßnahme:	**038-Erschließung Mischwasserkanal "Motzengärten" Bollbach**									
Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung 038 Erschließung Mischwasserkanal "Motzengärten" Bollbach										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.374,27	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**65.374,27**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 65.374,27**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung**									
Maßnahme:	**039-Einlaufbauwerk Am Weiher OT Bersrod**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.614,58	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**2.614,58**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**- 2.614,58**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

53801 039 Einlaufbauwerk Am Weiher OT Bersrod	
Information	Das Einlaufbauwerk am Weiher ist abgängig und soll deshalb erneuert werden. Die Planung hierfür soll im Zusammenhang mit der Erneuerung des Kanales in der "Falltorgasse" im WJ 2025 erfolgen. Die Haushaltsmittel der Vorjahre für die Planung und der Ausführung werden daher übertragen.

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung**									
Maßnahme:	**041-Erneuerung Abwasserkanal Parkstr. OT Winnerod**									
Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung 041 Erneuerung Abwasserkanal Parkstr. OT Winnerod										
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**100.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 100.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung**									
Maßnahme:	**042-Herstellung des Regenrückhaltebecken "Auf dem Kress" Reiskirchen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung**									
Maßnahme:	**043-Neuverlegung Kanal "Im Kleegarten" OT Ettingshausen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	55.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**55.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 55.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Neues Planjahr
Planstatus: genehmigt

Investitionsmaßnahmen

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt:	**53801-Abwasserbeseitigung - Teilhaushalt: 02 - Abwasserbeseitigung**									
Maßnahme:	**044-Austausch Kanal "Justusstraße" OT Saasen**									
1.	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
2.	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
4.	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**									
6.	**Summe der Auszahlungen**	**0,00**	**30.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Saldo**	**0,00**	**- 30.000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gemeindewerke Reiskirchen

Allgemeine Finanzwirtschaft

2026

Erläuterungen

Allgemeine Finanzwirtschaft (Produkt 61.2.01)

Seit dem Jahr 2018 müssen aufgrund der Trennung der Einheitskasse Mahngebühren, Säumniszuschläge, Stundungszinsen usw. sowie Kontoführungsgebühren im Wirtschaftsplan eingeplant werden. Daher wurde aus verwaltungstechnischen Gründen für diese Erträge und Aufwendungen ab dem Wirtschaftsjahr 2018 ein separates Produkt 61.2.01 –Allgemeine Finanzwirtschaft- gebildet.
Ab dem Wirtschaftsjahr 2026 werden jedoch die oben aufgeführten Kosten und Erlöse dem zugehörigen Produkten 53301 -Wasser- und 53801 -Abwasser- direkt zugeordnet.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

61.2.01 Allgemeine Finanzwirtschaft - Teilhaushalt: 03 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt	61.2.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.2	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft

Zinserträge, Kontoführungsgebühren, Säumniszuschläge und Mahngebühren, Stundungszinsen
intern
HGO, Haushaltssatzung, GemHVO, GemKVO
Fachdienste, Kreditinstitute, politische Gremien
Kassentechnische Verwaltung
Politische Gremien, Verwaltungsführung, Kreditinstitute
Fachbereich II, Kaufmännsche Betriebsleitung, Gemeindekasse
Kaufmännischer Betriebsleiter Herr Hofmann.
Aus verwaltungstechnischen Gründen musste für die Verbuchung von Kontoführungsgebühren, Mahngebühren, Säumniszuschläge usw. ein separates Produkt gebildet werden.

Teilergebnishaushalt
-EUR-

61.2.01 Allgemeine Finanzwirtschaft - Teilhaushalt: 03 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	0	0	0
2	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	150	0,00	0	0	0
3	+	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00	0	0	0
4	+	Bestandsveränderungen und aktivierte	0	0	0,00	0	0	0
		Eigenleistungen						
5	+	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließ-	0	0	0,00	0	0	0
		lich Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
6	+	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00	0	0	0
7	+	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für	0	0	0,00	0	0	0
		laufende Zwecke und allgemeine Umlagen						
8	+	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0	0	0,00	0	0	0
		Investitionszuweisungen, -zuschüssen und						
		Investitionsbeiträgen						
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	400	454,24	0	0	0
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	0	550	454,24	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	8.000	8.658,31	0	0	0
14	-	Abschreibungen	0	0	0,00	0	0	0
15	-	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	0	0	0,00	0	0	0
		sowie besondere Finanzaufwendungen						
16	-	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
		aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	-	Transferaufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	0	8.000	8.658,31	0	0	0
20	=	Verwaltungsergebnis	0	- 7.450	- 8.204,07	0	0	0
21	+	Finanzerträge	0	6.550	12.938,20	0	0	0

Teilergebnishaushalt
-EUR-

61.2.01 Allgemeine Finanzwirtschaft - Teilhaushalt: 03 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Bezeichung	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Planung	Planung	Planung
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
22	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	400	454,24	0	0	0
23	=	Finanzergebnis	0	6.150	12.483,96	0	0	0
24	=	Ordentliches Ergebnis	0	- 1.300	4.279,89	0	0	0
25	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00	0	0	0
26	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	0	0	0
27	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0	0	0
28	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	0	- 1.300	4.279,89	0	0	0
29	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	0	0	0
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	0	0	0
31	=	Ergebnis der internen Leistungbeziehungen	0	0	0,00	0	0	0
32	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	- 1.300	4.279,89	0	0	0

Testierter Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 und Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024

der

Gemeindewerke Reiskirchen, Reiskirchen

Verzeichnis der Anlagen

Bilanz zum 31. Dezember 2024	Anlage 1
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024	Anlage 2
Anhang für das Geschäftsjahr 2024	Anlage 3
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024	Anlage 4
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers	Anlage 5
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024	

Gemeindewerke Reiskirchen, Reiskirchen

BILANZ zum 31. Dezember 2024

AKTIVA

	€	31.12.2024 €	31.12.2023 €
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		19.075,48	1.371,45
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	36.021,00		14.792,20
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	18.020,60		4.960,03
3. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	136.250,07		119.107,80
4. Verteilungsanlagen	13.939.197,30		14.151.110,66
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	69.482,51		63.972,51
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.527.323,62		877.267,38
		16.726.295,10	15.231.210,58
		16.745.370,58	**15.232.582,03**
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		6.474,20	6.474,20
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	339.248,51		309.546,89
2. sonstige Vermögensgegenstände	175.013,29		178.872,75
		514.261,80	488.419,64
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.664.980,26	3.081.741,69
		2.185.716,26	**3.576.635,53**
		18.931.086,84	**18.809.217,56**

PASSIVA

	€	31.12.2024 €	31.12.2023 €
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital		2.556.459,40	2.556.459,40
II. Rücklagen			
allgemeine Rücklage		6.893.075,13	6.664.389,05
III. Gewinn			
1. Gewinnvortrag	158.352,31		158.352,31
2. Jahresgewinn	337.607,51		228.686,08
		495.959,82	387.038,39
		9.945.494,35	**9.607.886,84**
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		**334.465,31**	**443.736,20**
C. Empfangene Ertragszuschüsse		**2.517.915,33**	**2.452.971,51**
D. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	1.366,00		0,00
2. sonstige Rückstellungen	926.222,11		945.387,48
		927.588,11	**945.387,48**
E. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.429.087,38		4.795.965,71
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 311.037,38 (€ 378.588,71)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 4.118.050,00 (€ 4.417.377,00)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	551.117,75		289.356,24
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 551.117,75 (€ 289.356,24)			
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	74.863,58		86.868,39
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 74.863,58 (€ 86.868,39)			
4. sonstige Verbindlichkeiten	150.555,03		187.045,19
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 150.555,03 (€ 187.045,19)			
		5.205.623,74	**5.359.235,53**
		18.931.086,84	**18.809.217,56**

Gemeindewerke Reiskirchen, Reiskirchen

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024

	€	2024 €	2023 €
1. Umsatzerlöse		3.189.307,32	3.060.969,45
2. sonstige betriebliche Erträge		61.548,08	36.301,67
Gesamtleistung		3.250.855,40	3.097.271,12
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	128.000,20		112.055,18
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.678.975,91		1.627.361,83
		1.806.976,11	1.739.417,01
Rohertrag		1.443.879,29	1.357.854,11
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		656.010,04	639.545,53
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		296.305,33	323.041,02
Betriebsergebnis		491.563,92	395.267,56
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	19.498,84		12.561,09
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen 12.612,88 (10.449,67)			
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	163.280,93		189.126,42
		143.782,09-	176.565,33-
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen 0,00 (-13.029,07)			
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		347.781,83	218.702,23
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		10.174,32	9.983,85-
10. Jahresgewinn		337.607,51	228.686,08

Gemeindewerke Reiskirchen, Reiskirchen

A N H A N G
für das Wirtschaftsjahr 2024

I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Die Gemeindewerke Reiskirchen sind ein Eigenbetrieb der Gemeinde Reiskirchen mit Sitz in Reiskirchen. Der Eigenbetrieb ist im Handelsregister des Amtsgerichts Gießen unter HRA 2437 eingetragen.

II. Allgemeine Angaben zum Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses

Entsprechend seiner Satzung ist der Eigenbetrieb verpflichtet, einen Jahresabschluss und einen Lagebericht aufzustellen, deren Inhalt den Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften entspricht.

Der Jahresabschluss des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2024 wurde mithin auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches in aktueller Fassung erstellt. Ergänzend wurden die Regelungen der Satzung des Eigenbetriebes und des Eigenbetriebsgesetzes des Landes Hessen beachtet.

Die Gliederung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt nach den Formblättern 1 und 2 der „Verordnung zur Bestimmung der Formblätter für den Jahresabschluss der Eigenbetriebe“ vom 09. Juni 1989 (Formblattverordnung). Die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) wird nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Aufgrund dessen, dass Formblatt 2 die GuV-Gliederung vorgibt, findet das Gliederungsschema des § 275 HGB in der aktuellen Fassung keine Anwendung. Durch die Formblatt-Verwendung für die GuV wird bezüglich der Umsatzerlöse bestimmt, dass die Erträge aus der Auflösung passivierter Ertragszuschüsse unter diesem Posten auszuweisen sind.

Soweit in der Bilanz oder in der Gewinn- und Verlustrechnung Darstellungswahlrechte bestehen, erfolgen die entsprechenden Angaben weitgehend im Anhang.

III. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung und Bewertung basiert auf den gleichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wie im Vorjahr und geht von der Unternehmensfortführung aus.

Der Jahresabschluss enthält alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Schulden und Wagnisse, Aufwendungen und Erträge der Gesellschaft, die nach den Grundsätzen einer vollständigen und periodengerechten Jahresabschlusserstellung zu berücksichtigen sind.

Die immateriellen Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen angesetzt.

Die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen bewertet. Unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer werden die Abschreibungen nach Maßgabe der steuerlich zulässigen Sätze linear, bei länger zurückliegenden Anschaffungen teilweise auch degressiv vorgenommen.

Bei den beweglichen Anlagegegenständen sind auf die Zugänge im Berichtsjahr zeitanteilige Abschreibungen verrechnet worden.

Für geringwertige Vermögensgegenstände mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten zwischen 250,00 € und 1.000,00 € netto wird ein Sammelposten gebildet, dieser wird im Wirtschaftsjahr der Anschaffung und in den vier folgenden Jahren mit jeweils einem Fünftel abgeschrieben.

Die Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe werden zu Anschaffungskosten oder zu den niedrigeren beizulegenden Tageswerten angesetzt.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die sonstigen Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert angesetzt. Zur Abdeckung des allgemeinen Kreditrisikos wurde eine Pauschalwertberichtigung gebildet, für individuell ermittelte Einzelrisiken bestehen Einzelwertberichtigungen.

Die zur Durchführung von Investitionen erhaltenen Landeszuwendungen sowie der Gegenwert der übertragenen Rohrnetze wurden in einen Sonderposten für Investitionszuschüsse eingestellt, der jährlich in Höhe der Abschreibungen auf die bezuschussten Anlagegüter erfolgswirksam aufgelöst wird.

Die von den Anschlussnehmern erhobenen Anschlussbeiträge und -kostenerstattungen werden nach § 23 Abs. 3 EigBGes als "Empfangene Ertragszuschüsse" passiviert und jährlich zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst.

Die ab dem 1. Januar 2003 vereinnahmten Baukostenzuschüsse der Anlieger (Hausanschlusskostenersatz und Anschlussbeiträge) des Betriebszweiges „Wasserversorgung“ werden entsprechend der geänderten Auffassung der Finanzverwaltung hinsichtlich der ertragsteuerlichen Behandlung von Baukostenzuschüssen, abweichend von der bis dahin geltenden Postenzuordnung, als passiver Sonderposten für Investitionszuschüsse ausgewiesen.

Demzufolge werden die Auflösungsbeträge der Anliegerleistungen in der Gewinn- und Verlustrechnung unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt linear entsprechend der Nutzungsdauer der hiermit finanzierten Vermögensgegenstände.

Die sonstigen Rückstellungen erfassen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten und sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist (§ 253 Abs. 1 Satz 2 HGB). Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Wirtschaftsjahre abgezinst (§ 253 Abs. 2 Satz 1 HGB).

Verbindlichkeiten werden mit ihrem Erfüllungsbetrag bilanziert. Sie sind nicht durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert.

IV. Angaben zu den Posten der Bilanz

Die horizontale Entwicklung des Anlagevermögens zeigt folgender Bruttoanlagespiegel:

Gemeindewerke Reiskirchen, Reiskirchen

Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen							Kennzahlen	
	Anfangs-bestand	Zugang	Abgang	Umbuchun-gen	Endbestand	Anfangs-bestand	Abschrei-bungen im Wirtschaftsjahr	angesammelte Abschreibun-gen auf die in Spalte 4 ausge-wiesenen Abgänge	angesammelte Abschreibun-gen auf die in Spalte 5 ausge-wiesenen Umbuchungen	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschafts-jahres	Restbuchwerte am Ende des vorange-gangenen Wirt-schaftsjahres	Durch-schnitt-licher Abschrei-bungs-satz	Durch-schnitt-licher Rest-buch-wert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H.
1	2	3	5	4	6	7	8	9		10	11	12	13	14
I. Immaterielle Vermögensgegenstände														
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten														
Wasserversorgung	14.923,00	21.032,97	8.330,00	0,00	27.625,97	14.032,23	2.591,65	7.879,93	0,00	8.743,95	18.882,02	890,77	9,38	68,35
Abwasserbeseitigung	6.299,51	0,00	0,00	0,00	6.299,51	5.818,83	287,22	0,00	0,00	6.106,05	193,46	480,68	4,56	3,07
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	21.222,51	21.032,97	8.330,00	0,00	33.925,48	19.851,06	2.878,87	7.879,93	0,00	14.850,00	19.075,48	1.371,45	8,49	56,23
II. Sachanlagen														
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten														
Wasserversorgung	16.911,48	22.708,80	3.599,28	0,00	36.021,00	2.119,28	0,00	2.119,28	0,00	0,00	36.021,00	14.792,20	0,00	100,00
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten														
Wasserversorgung	4.960,75	18.020,60	4.960,75	0,00	18.020,60	0,72	0,00	0,72	0,00	0,00	18.020,60	4.960,03	0,00	100,00
3. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen														
Wasserversorgung	1.008.415,08	27.030,26	337.864,06	0,00	697.581,28	889.307,28	9.599,63	337.575,70	0,00	561.331,21	136.250,07	119.107,80	1,38	19,53
4. Verteilungs- und Entsorgungsanlagen														
Wasserversorgung														
- Speicheranlagen	1.368.314,78	28.616,50	67.120,10	0,00	1.329.811,18	965.650,48	22.545,35	63.447,02	0,00	924.748,81	405.062,37	402.664,30	1,70	30,46
- Leitungsnetz und Hausanschlüsse	9.357.341,79	144.992,91	3.169.586,95	48.659,25	6.381.407,00	6.015.631,68	161.031,99	3.169.068,97	0,00	3.007.594,70	3.373.812,30	3.341.710,11	2,52	52,87
- Schieber und Hydranten	8.028,33	0,00	8.028,33	0,00	0,00	7.071,12	141,36	7.212,48	0,00	0,00	0,00	957,21	0,00	0,00
- Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	211,58	61.393,81	211,58	0,00	61.393,81	120,47	5.513,89	123,41	0,00	5.510,95	55.882,86	91,11	0,00	0,00
- Messeinrichtungen	175.893,62	0,00	148.610,63	0,00	27.282,99	150.392,04	7.765,42	143.572,44	0,00	14.585,02	12.697,97	25.501,58	28,46	46,54
	10.909.790,10	235.003,22	3.393.557,59	48.659,25	7.799.894,98	7.138.865,79	196.998,01	3.383.424,32	0,00	3.952.439,48	3.847.455,50	3.770.924,31	2,53	49,33
Abwasserbeseitigung	22.188.708,00	66.868,45	461.394,95	70.758,22	21.864.939,72	11.808.521,65	427.608,26	461.088,95	-1.843,04	11.773.197,92	10.091.741,80	10.380.186,35	1,96	46,15
	33.098.498,10	301.871,67	3.854.952,54	119.417,47	29.664.834,70	18.947.387,44	624.606,27	3.844.513,27	-1.843,04	15.725.637,40	13.939.197,30	14.151.110,66	2,11	46,99
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung, GWG														
Wasserversorgung	316.818,85	23.533,12	208.810,44	0,00	131.541,53	252.849,34	18.853,70	207.379,99	0,00	64.323,05	67.218,48	63.969,51	14,33	51,10
Abwasserbeseitigung	1.865,21	0,00	1.865,21	4.178,64	4.178,64	1.862,21	71,57	1.862,21	1.843,04	1.914,61	2.264,03	3,00	1,71	54,18
	318.684,06	23.533,12	210.675,65	4.178,64	135.720,17	254.711,55	18.925,27	209.242,20	1.843,04	66.237,66	69.482,51	63.972,51	13,94	51,20
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau														
Wasserversorgung	775.694,49	747.339,94	0,00	-48.659,25	1.474.375,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.474.375,18	775.694,49	0,00	0,00
Abwasserbeseitigung	101.572,89	1.026.312,41	0,00	-74.936,86	1.052.948,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.052.948,44	101.572,89	0,00	0,00
	877.267,38	1.773.652,35	0,00	-123.596,11	2.527.323,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.527.323,62	877.267,38	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	35.324.736,85	2.166.816,80	4.412.052,28	0,00	33.079.501,37	20.093.526,27	653.131,17	4.393.451,17	0,00	16.353.206,27	16.726.295,10	15.231.210,58	1,97	50,56
Summe Anlagevermögen	35.345.959,36	2.187.849,77	4.420.382,28	0,00	33.113.426,85	20.113.377,33	656.010,04	4.401.331,10	0,00	16.368.056,27	16.745.370,58	15.232.582,03	1,98	50,57
davon														
Wasserversorgung	13.047.513,75	1.094.668,91	3.957.122,12	0,00	10.185.060,54	8.297.174,64	228.042,99	3.938.379,94	0,00	4.586.837,69	5.598.222,85	4.750.339,11	2,24	54,97
Abwasserbeseitigung	22.298.445,61	1.093.180,86	463.260,16	0,00	22.928.366,31	11.816.202,69	427.967,05	462.951,16	0,00	11.781.218,58	11.147.147,73	10.482.242,92	1,87	48,62

Der Bestand an Vorräten beinhaltet überwiegend Rohr- und Installationsmaterial.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen beinhalten mit T€ 180 Forderungen aus der Verbrauchsabrechnung sowie mit T€ 99 Forderungen aus der Verbrauchsabgrenzung. Außerdem werden mit T€ 48 Forderungen aus Beiträgen und mit T€ 38 Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen ausgewiesen. Den Forderungen aus der Verbrauchsabrechnung stehen Kundenguthaben aus der Jahresabrechnung 2024 in Höhe von T€ 147 gegenüber. Wie im Vorjahr werden diese kreditorischen Debitoren nicht saldiert mit den Gebührenforderungen, sondern separat unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Die Forderungen wurden mit T€ 32 wertberichtigt.

Die sonstigen Vermögensgegenstände enthalten mit T€ 19 Körperschaftsteuer- und Solidaritätszuschlagsforderungen aus den Jahren 2022 und 2023 sowie mit T€ 141 Erstattungsansprüche aus der Umsatzsteuer. Weiterhin werden debitorische Kreditoren von T€ 15 ausgewiesen.

Das Stammkapital des Eigenbetriebes wird unverändert mit € 2.556.459,40 ausgewiesen.

Entsprechend dem Gewinnverwendungsbeschluss vom 13. Mai 2025 wurde der Jahresgewinn 2023 von € 228.686,08 wie folgt verwendet: Der Jahresfehlbetrag 2023 für den Betriebszweig Wasserversorgung in Höhe von € 5.099,06 wurde durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage ausgeglichen. Der Jahresüberschuss 2023 für den Betriebszweig Abwasserbeseitigung in Höhe von € 233.785,14 wurde der allgemeinen Rücklage zugeführt.

Die Sonderposten für die empfangenen Ertragszuschüsse werden sowohl für den Bereich der Abwasserbeseitigung als auch für den Bereich der Wasserversorgung mit 5 % p.a., über eine Laufzeit von 20 Jahren aufgelöst.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten Verpflichtungen für die Jahresabschlussprüfung (T€ 19), für die Jahresabschlusserstellung und die Erstellung der Steuererklärungen (T€ 32), für interne Jahresabschlusskosten (T€ 4) und für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen (T€ 1). Für die durch Nachkalkulation ermittelten Kostenüberdeckungen in den Bereichen Wasser und Abwasser wurde eine Rückstellung in Höhe von T€ 870 gebildet, da diese Kostenüberdeckungen gemäß § 10 Abs. 2 Satz 7 KAG innerhalb von fünf Jahren ausgeglichen werden müssen. Aufgrund der Restlaufzeit von über einem Jahr wird die Rückstellung abgezinst (T€ 32).

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind nachstehender Übersicht zu entnehmen:

	Gesamt	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	von mehr als einem Jahr	von mehr als fünf Jahren
	€	€	€	€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.429.087,38	311.037,38	1.137.287,80	2.980.762,20
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	551.117,75	551.117,75	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Reiskirchen	74.863,58	74.863,58	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	150.555,03	150.555,03	0,00	0,00
	5.205.623,74	1.087.573,74	1.137.287,80	2.980.762,20
im Vorjahr	*5.359.235,53*	*941.858,53*	*1.169.738,39*	*3.247.638,61*

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Reiskirchen betreffen im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus anteiligen Personal- und Sachkosten (T€ 114), welche mit Forderungen gegenüber der Gemeinde Reiskirchen aus der Löschwasserabrechnung 2024 (T€ 28) sowie Endabrechnungen für Wasser, Schmutzwasser und Niederschlagswasser (T€ 11) aufgerechnet werden.

V. Angaben zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse wurden ausschließlich im Inland erzielt und sind entsprechend des § 277 Abs. 1 HGB erfasst.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Umsatzerlöse verteilen sich wie folgt auf die Betriebszweige:

	Wasser-versorgung	Abwasser-beseitigung	Gesamt
	€	€	€
Benutzungsgebühren	840.079,80	2.111.269,11	2.951.348,91
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	60.597,55	75.449,27	136.046,82
Sonstige Erlöse	86.948,47	2.233,63	89.182,10
Veränderung Gebührenrückstellung	15.942,56	-3.213,07	12.729,49
	1.003.568,38	2.185.738,94	3.189.307,32
im Vorjahr	*1.028.497,82*	*2.032.471,63*	*3.060.969,45*

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse für den Bereich der Wasserversorgung in Höhe von T€ 4 (i. V. T€ 14) und den Bereich der Abwasserbeseitigung in Höhe von T€ 10 (i. V. T€ 10) enthalten.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen im Wesentlichen den Verwaltungskostenbeitrag an die Gemeinde Reiskirchen (T€ 182), Rechts- und Beratungskosten (T€ 48), Abwasserabgaben (T€ 14) sowie Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens (T€ 19).

Die Zinserträge beinhalten Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen in Höhe von T€ 13.

Die Zinsaufwendungen von insgesamt T€ 163 beinhalten Aufwendungen aus der Verzinsung der für Investitionen aufgenommenen Darlehen.

Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag sind in Höhe von T€ 10 im Bereich Wasserversorgung angefallen.

VI. Sonstige Angaben

Die **Betriebsleitung** wurde im Wirtschaftsjahr 2024 von Herrn Werner Speier (Technischer und erster Betriebsleiter; seit 01.04.2022) und von Herrn Ralf Hofmann (Kaufmännischer Betriebsleiter; seit 11.02.2020) ausgeübt.

Bezüge für die Betriebsleiter sind im Wirtschaftsjahr 2024 nicht angefallen.

Mit den Kommunalwahlen vom 14.03.2021 gehören seit dem 21.04.2021 folgende Personen der **Betriebskommission** an:

	Mitglieder	Stellvertreter
Gemeinde-vorstand	Herr Bürgermeister Dietmar Kromm, Vorsitzender der Betriebs-kommission	1. Beigeordneter Dr. Thomas Stumpf
Gemeinde-vertretung	Herr Ottmar Licher Herr Bernd Debus Herr Reinhard Strack-Schmalor Herr Manfred Schmitt Frau Petra Süße Herr Renz Hornischer	Frau Allessandra Keil Herr Felix Schneidau Herr Carol Grimm ---------- Frau Claudia Bast ----------
Gemeinde-vorstand	Frau Heidemarie Hagemann-Haag	Frau Manuela Blaschke
Sachkundige Bürger	Herr Arno Schmitt Herr Karl-Wilhelm Langsdorf	Herr Jörg Langsdorf Herr Hans Mattusch

Sitzungsgelder wurden im Jahr 2024 in Höhe von € 375,00 an die Mitglieder der Betriebskommission gezahlt.

Für **Abschlussprüferleistungen** einschließlich der Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) wurde den sonstigen Rückstellungen ein Betrag von € 9.965,00 zugeführt, davon anteilig € 4.550,00 für den Betriebszweig Wasserversorgung und € 5.415,00 für den Betriebszweig Abwasserbeseitigung.

Finanzielle Verpflichtungen

Die Gemeinde hat einen Betriebsführungsvertrag mit der Firma Rohrleitungsbau Fritz GmbH & Co. KG abgeschlossen. Dieser beinhaltet die Übertragung der technischen Betriebsführung der Wasserversorgungsanlagen und –netze.

Mit der Stadt Grünberg besteht ein Vertrag zum Bezug von Wasser.

Im Berichtsjahr lagen keine weiteren wesentlichen sonstigen finanziellen Verpflichtungen vor. Des Weiteren wurden keine Geschäfte abgeschlossen, die nicht in der Bilanz enthalten sind.

Vorschlag zur Verwendung des Jahresgewinns

Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresgewinn 2024 in Höhe von € 337.607,51 wie folgt zu verwenden: Der im Bereich der Wasserversorgung entstandene Gewinn von € 37.526,48 soll der allgemeinen Rücklage zugeführt werden. Der Jahresgewinn des Bereichs Abwasserbeseitigung von € 300.081,03 soll ebenfalls der allgemeinen Rücklage zugeführt werden.

Reiskirchen, den 05. November 2025

.....
Werner Speier
Technischer und Erster Betriebsleiter

.....
Ralf Hofmann
Kaufmännischer Betriebsleiter

Gemeindewerke Reiskirchen, Reiskirchen

L A G E B E R I C H T
für das Wirtschaftsjahr 2024

Gemäß § 26 des Eigenbetriebsgesetzes Hessen (EigBGes) ist von den Gemeindewerken Reiskirchen im Zusammenhang mit dem Jahresabschluss 2024 ein Lagebericht entsprechend den Vorschriften des § 289 HGB aufzustellen.

A. Geschäfts- und Rahmenbedingungen

1. Entwicklung des Eigenbetriebs

Der kommunale Eigenbetrieb Gemeindewerke Reiskirchen wurde nach Beschluss der Gemeindevertretung zum 1. Januar 1992 gegründet.

Nach der Betriebssatzung in der Fassung vom 1. April 1992 umfassen die Gemeindewerke Reiskirchen die Betriebszweige Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung.

Zweck des Eigenbetriebes ist es, die Versorgung im Gemeindegebiet mit Frischwasser sowie mit Wasser für öffentliche Zwecke und die Abwasserbeseitigung sicherzustellen.

Der Eigenbetrieb kann alle seinen Betriebszweck fördernden und ihn wirtschaftlich berührenden Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben.

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurden Grundstücke des Eigenbetriebes (Wasserversorgung) in Höhe von 40.729,40 € dem Anlagevermögen zugeführt, das diese versehentlich in der Vergangenheit nicht berücksichtigt wurden. Ebenso traten keine Änderungen in Zustand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen im Berichtsjahr auf.

Der Eigenbetrieb verfolgt keine Gewinnerzielungsabsicht.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung

Die Umsatzerlöse stellen sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

	2024 €	2023 €
Wasserversorgung		
Erträge aus Wasserversorgung	840.079,80	778.181,58
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	60.597,55	49.510,58
Sonstige Erlöse	86.948,47	49.191,77
Veränderung Gebührenrückstellung	15.942,56	151.613,89
	1.003.568,38	1.028.497,82
Abwasserbeseitigung		
Benutzungsgebühren	2.111.269,11	2.022.141,42
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	75.449,27	80.058,38
Sonstige Erlöse	2.233,63	2.550,27
Veränderung Gebührenrückstellung	-3.213,07	-72.258,44
	2.185.738,94	2.032.491,63
Gesamt	3.189.307,32	3.060.989,45

In 2024 ist die Wasserabgabe um 6.226 m³ bzw. 1,4 % von 436.031 m³ auf 442.257 m³ gestiegen. Bei unveränderten Benutzungsgebühren im Bereich Wasserversorgung sind die Erträge aus der Wasserversorgung aufgrund eines Anstiegs der Wasserabgabe im Vergleich zum Vorjahr um T€ 62 bzw. 7,9 % gestiegen.

Die Wasserdarbietung in 2024 beträgt 471.193 m^3 (i. V. 501.794 m^3). Dies entspricht einem Rückgang von 30.601 m³ oder 6,1 %. Der Anteil der Eigenförderung beträgt 99,5 % (i.V. 99,5 %). Die rechnerischen Netzverluste belaufen sich auf 5,3 % (i. V. 11,2 %).

Bei der Abwasserbeseitigung ist der Umsatz (Benutzungsgebühren) um T€ 89 bzw. 4,4 % gestiegen. Im Geschäftsjahr 2024 wurden die Benutzungsgebühren im Bereich Abwasserbeseitigung sowohl für das Schmutzwasser als auch für das Niederschlagswasser erhöht.

Die Einleitungsmengen in die eigenen Kläranlagen betrugen 441.518 m^3/a (i. V. 443.377 m^3/a). Im Jahresvergleich ist somit eine Abnahme von 1.859 m³ zu verzeichnen.

Das Wirtschaftsjahr 2024 schließt mit einem Jahresgewinn in Höhe von € 337.607,51 ab. Im Bereich Wasserversorgung beläuft sich das Jahresergebnis auf € 37.526,48 und im Bereich Abwasserbeseitigung auf € 300.081,03. Gegenüber dem Vorjahr, in dem ein Jahresgewinn von T€ 229 erzielt wurde, bedeutet dies einen Ergebnisanstieg von T€ 109.

Die Eigenkapitalquote hat sich im Wirtschaftsjahr 2024 durch Zunahme in Höhe des Jahresgewinnes 2024 und aufgrund des geringeren Anstiegs des Gesamtkapitals erhöht. Auch in Zukunft dürfte in Anbetracht der Eigenkapitalhöhe die Sanierung und Erhaltung des gesamten Rohrnetzes sowie der Kläranlagen sichergestellt sein.

2. Investitionen

Im Berichtsjahr wurden Re- bzw. Neuinvestitionen in Höhe von T€ 2.188 durchgeführt. Davon entfallen T€ 1.095 auf den Betriebszweig Wasserversorgung und T€ 1.093 auf den Betriebszweig Abwasserbeseitigung. Zu Einzelheiten verweisen wir auf den Anlagennachweis, der dem Anhang (Anlage 3 Blatt 4) beigefügt ist.

3. Finanzierungsmaßnahmen

Die Finanzierungsstruktur hat sich im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig verändert. Der Eigenbetrieb finanziert sich zu 52,5 % (i. V. 51,0 %) aus Eigenkapital. Unter Berücksichtigung empfangener Ertrags- und Investitionszuschüsse von 15,1 % (i. V. 15,4 %) sowie langfristiger Fremdmittel, die 15,8 % (i. V. 17,4 %) des Gesamtkapitals ausmachen, ergibt sich ein langfristiges Kapital von 83,4 % (i. V. 83,8 %).

Die planmäßig geleisteten Darlehenstilgungen beliefen sich im Jahr 2024 auf T€ 287.

4. Personalbereich

Die Gemeindewerke beschäftigen kein eigenes Personal, seitens der Gemeinde Reiskirchen erfolgt eine Personalgestellung.

Die Betriebsleitung wurde im Wirtschaftsjahr 2024 von Herrn Werner Speier (Technischer und erster Betriebsleiter; seit 01.04.2022) und von Herrn Ralf Hofmann (Kaufmännischer Betriebsleiter; seit 11.02.2020) ausgeübt.

Ein Wassermeister wird nicht mehr beschäftigt. Diese Aufgaben wurden an die Rohrleitungsbau Fritz GmbH & Co. KG mittels eines Betriebsführungsvertrages vergeben.

Von der Gemeinde wurden Personalkosten in Höhe von T€ 105 (i. V. T€ 65) belastet.

B. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

1. Ertragslage

Das Jahresergebnis 2024 von T€ 338 ist im Vergleich zum Vorjahr um T€ 109 gestiegen. Der Anstieg setzt sich aus dem um T€ 97 höheren Betriebsergebnis, dem um T€ 32 verbesserten Finanzergebnis sowie dem um T€ 20 höheren Ertragssteueraufwand zusammen.

Im Geschäftsjahr 2024 steht einem Anstieg der Umsatzerlöse um T€ 128 = 4,2 % eine Zunahme des Materialaufwandes um T€ 68 = 3,9 % gegenüber. Unter Berücksichtigung des Anstiegs der sonstigen betrieblichen Erträge um T€ 26 = 72,2 % ergibt sich somit ein Rohgewinn von T€ 1.444, der um T€ 86 über dem Vorjahresniveau liegt. Die Zunahme der Gesamtleistung resultiert im Wesentlichen aus einem Anstieg der Benutzungsgebühren um T€ 151 sowie aus einem im Vergleich zum Vorjahr geringeren Verbrauch bzw. einer höheren Zuführung der KAG-Rückstellung (T€ 67). Die Zunahme des Materialaufwands um T€ 68 resultiert im Wesentlichen aus einem Anstieg der Instandhaltungsaufwendungen von Sachanlagen und Infrastrukturvermögen (T€ 60) sowie der Kosten für Wasserzähler (T€ 13), denen ein Rückgang der Wartungskosten (T€ 20) gegenüberstehen. Die Abschreibungen sind im Geschäftsjahr 2024 um T€ 16 gestiegen. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen verzeichnen einen Rückgang von T€ 27.

Die Verbesserung des Finanzergebnisses um T€ 32 resultiert aus den um T€ 26 geringeren Zinsaufwendungen, denen um T€ 6 gestiegene Zinserträge gegenüberstehen.

Die Ergebnisstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

Kennzahl in %	2024	2023
Eigenkapitalrentabilität = (Ergebnis nach Ertragsteuern) x 100 / Eigenkapital	3,4	2,4
Gesamtkapitalrentabilität = (Ergebnis vor Ertragsteuern und Zinsaufwand) x 100 / Gesamtkapital	2,6	2,1
Umsatzrentabilität = Betriebsergebnis x 100 / Umsatzerlöse	15,4	12,9
Materialintensität = Materialaufwand x 100 / Gesamtleistung	55,6	56,2

Kennzahl in %	2024	2023
Return of Investment = Betriebsergebnis x 100 / Gesamtvermögen	2,6	2,1
Rohergebnisquote = Rohergebnis x 100 / Gesamtleistung	44,4	43,8
Zinsdeckungsgrad = Betriebsergebnis x 100 / Zinsaufwand	301,8	209,0

2. Finanzlage

Das langfristige Vermögen ist zu 94,2 % (i. V.103,4 %) durch Eigenkapital, erhaltene Zuschüsse und langfristiges Fremdkapital (Bankverbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren) gedeckt. Die mittel-/kurzfristigen Vermögensteile reichen zu 69,4 % (i. V. 117,0 %) aus, um die mittel-/kurzfristigen Verbindlichkeiten zu decken. Es wird ein working capital von -T€ 965 (i. V. T€ 521) ausgewiesen.

Auf Grundlage der erstellten Kapitalflussrechnung stellen sich die Mittelzu- und -abflüsse im Wirtschaftsjahr 2024 wie folgt dar:

	2024 T€	2023 T€
- Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	1.177	858
- Cashflow aus Investitionstätigkeit	-2.169	-781
- Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-425	-130
= Veränderung der liquiden Mittel	-1.417	-53

3. Vermögenslage

Das Gesamtvermögen bzw. Gesamtkapital beläuft sich auf T€ 18.931 und hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 122 erhöht.

Das Vermögen des Eigenbetriebs besteht zu 88,5 % (i. V. 81,0 %) aus Anlagevermögen und zu 11,5 % (i. V. 19,0 %) aus mittel-/kurzfristig gebundenen Vermögensteilen.

Das Langfristvermögen (Sachanlagen) hat gegenüber dem Vorjahr um T€ 1.513 zugenommen. Hier stehen den Zugängen von T€ 2.188 Abschreibungen von T€ 656 und Abgänge von T€ 19 gegenüber. Beim Umlaufvermögen ist ein Rückgang von T€ 1.391 zu verzeichnen. Ursächlich hierfür ist im Wesentlichen die Abnahme der flüssigen Mittel um T€ 1.417. Die Vorräte haben sich im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert. Bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist ein Anstieg um T€ 30 zu verzeichnen. Die sonstigen Vermögensgegenstände sind um T€ 4 gesunken.

Das Gesamtkapital in Höhe von T€ 18.931 setzt sich zu 52,5 % (i. V. 51,0 %) aus Eigenkapital, zu 15,1 % (i. V. 15,4 %) aus Sonderposten für Investitionszuschüsse und empfangene Ertragszuschüsse, zu 15,8 % (i. V. 17,4 %) aus langfristigem Fremdkapital (Darlehensverbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren) und zu 16,6 % (i. V. 16,2 %) aus mittel-/kurzfristigem Fremdkapital zusammen.

Das mittel-/kurzfristige Fremdkapital wird von den Bankdarlehen und den Rückstellungen dominiert. Die Abnahme der Rückstellungen (T€ 18) ist vornehmlich auf einen Verbrauch bei der KAG-Rückstellung zurückzuführen. Gemäß § 10 Abs. 2 Satz 7 KAG sind die für eine Kostenüberdeckung gebildeten Rückstellungen innerhalb von fünf Jahren auszugleichen. Für das Geschäftsjahr 2024 wurde im Bereich der Wasserversorgung zum Ende des Kalkulationszeitraums insgesamt eine Kostenunterdeckung ausgewiesen, so dass keine Rückstellung gebildet wurde. Im Bereich der Abwasserbeseitigung wurde die zu verzeichnende Kostenüberdeckung des Kalkulationszeitraums für künftige Verlustausgleiche aus Kostenunterdeckungen zurückgestellt.

Die Kapitalseite zeigt eine Zunahme des Eigenkapitals um per Saldo T€ 338, die bei Thesaurierung der Vorjahresergebnisse aus dem Jahresüberschuss 2024 resultiert.

Die Entwicklung und Zusammensetzung des **Eigenkapitals** stellt sich wie folgt dar:

	Wasser-versorgung €	Abwasser-beseitigung €	Gesamt €
Stammkapital	1.022.583,76	1.533.875,64	2.556.459,40
Allgemeine Rücklage			
Stand 01.01.2024	1.178.754,61	5.485.634,44	6.664.389,05
Zuführung (Jahresgewinn 2023)	-5.099,06	233.785,14	228.686,08
Stand 31.12.2024	1.173.655,55	5.719.419,58	6.893.075,13
Bilanzgewinn/-verlust			
Stand 01.01.2024	-5.099,06	392.137,45	387.038,39
Zuführung Jahresgewinn 2023 in die allgemeine Rücklage	5.099,06	-233.785,14	-228.686,08
Gewinn-/Verlustvortrag 31.12.2024	0,00	158.352,31	158.352,31
Zuführung (Jahresgewinn 2024)	37.526,48	300.081,03	337.607,51
Stand 31.12.2024	37.526,48	458.433,34	495.959,82
Eigenkapital 31.12.2024	2.233.765,79	7.711.728,56	9.945.494,35

Die sonstigen **Rückstellungen** haben sich in 2024 wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2024 €	Verbrauch €	Auflösung €	Zuführung €	Stand 31.12.2024 €
Wasserversorgung					
Prüfungskosten	8.060,00	4.030,00	0,00	4.550,00	8.580,00
Beratungskosten	15.536,00	6.868,00	0,00	9.206,00	17.874,00
Interne Jahresabschlusskosten	2.400,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.400,00
Archivierungskosten	600,00	600,00	0,00	600,00	600,00
Kostenüberdeckung Wasser:					
Nominalwert	15.942,56	15.942,56	0,00	0,00	0,00
Abzinsung / Aufzinsung	8.763,24	8.763,24	0,00	0,00	0,00
	24.705,80	24.705,80	0,00	0,00	0,00
	51.301,80	38.603,80	0,00	16.756,00	29.454,00
Abwasserbeseitigung					
Prüfungskosten	9.592,00	4.795,70	0,30	5.415,00	10.211,00
Beratungskosten	11.650,00	4.960,00	0,00	7.660,00	14.350,00
Interne Jahresabschlusskosten	1.600,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.600,00
Archivierungskosten	600,00	600,00	0,00	600,00	600,00
Kostenüberdeckung Schmutzwasser:					
Nominalwert	608.416,36	17.467,11	0,00	0,00	590.949,25
Abzinsung / Aufzinsung	-16.555,46	0,00	0,00	-3.566,96	-20.122,42
	591.860,90	17.467,11	0,00	-3.566,96	570.826,83
Kostenüberdeckung Niederschlagswasser					
Nominalwert	290.504,45	0,00	0,00	20.680,18	311.184,63
Abzinsung / Aufzinsung	-11.721,67	0,00	0,00	-282,68	-12.004,35
	278.782,78	0,00	0,00	20.397,50	299.180,28
	894.085,68	29.422,81	0,30	32.105,54	896.768,11
	945.387,48	68.026,61	0,30	48.861,54	926.222,11

Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

Kennzahl	2024	2023
Anlagenintensität (in %) = Anlagevermögen x 100 / Gesamtkapital	88,5	81,0
Eigenkapitalquote (in %) = Eigenkapital x 100 / Gesamtkapital	52,5	51,0
Fremdkapitalquote (in %) = Fremdkapital x 100 / Gesamtkapital	47,5	49,0
Umschlagshäufigkeit der Forderungen = Umsatzerlöse / Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9,4	9,9
Kundenziel in Tagen = 365 Tage / Umschlagshäufigkeit der Forderungen	38,8	36,9

C. Voraussichtliche Entwicklung sowie wesentliche Chancen und Risiken

Die Neufassung der Wasserversorgungssatzung (WVS) und die Neufassung der Entwässerungssatzung (EWS), deren Gegenstand die Anpassung der Gebührensätze ist, traten zum 01.01.2024 in Kraft.

Die Umsatzerlöse im Bereich Wasserversorgung sind, entsprechend der Prognose, leicht gesunken. Die Umsatzerlöse im Bereich Abwasserbeseitigung sind entgegen der Prognose, aufgrund höherer Benutzungsgebühren, angestiegen. Für das Geschäftsjahr 2025 wird in beiden Bereichen mit leicht rückläufigen Umsatzerlösen gerechnet. Die Entwicklung der Umsatzerlöse – insbesondere in der Wasserversorgung – hängt jedoch auch davon ab, ob sich steigende Abnahmemengen beim Frischwasser künftig realisieren lassen oder ob eine Stagnierung oder sogar eine Abnahme der Abgabemengen vor dem Hintergrund sinkender Einwohnerzahlen und Sparmaßnahmen von Industrie- und Privatkunden eintreten. Hierbei wird für das Geschäftsjahr 2025 mit einer Stagnation gerechnet. Aufwandsseitig werden keine über den üblichen Rahmen hinausgehenden Veränderungen erwartet.

Der Eigenbetrieb wird die zukünftigen Ergebnisse der Betriebszweige im Wesentlichen über die Gebührengestaltung in den Folgeperioden beeinflussen können. Für das Wirt-

schaftsjahr 2025 ist für den Bereich Wasserversorgung ein Verlust von € 116.845,00, für den Bereich der Abwasserbeseitigung ein Gewinn von € 95.475,00 und für den Bereich allgemeine Finanzwirtschaft ein Verlust von € 1.300,00 geplant. Daraus ergibt sich im Gesamtergebnishaushalt ein Verlust von € 22.670,00.

Unternehmerische Risiken bestehen hauptsächlich in den

- Politischen und strategischen Entscheidungen
- Gesetzlichen Bestimmungen/Satzungsvorgaben
- ökologischen Anforderungen und Veränderungen
- sozialen Einflüssen und technologischen Entwicklungen

Als Umweltrisiken sind zu nennen:

- Gefährdung bzw. Schädigungen der Umwelt
- unzureichende Sicherung der Trinkwasserqualität
- Überschreitungen von Grenzwerten im Abwasser
- Unterbrechungen der Ver- und Entsorgung

Gemäß dem Wirtschaftsplan sind für das Jahr 2025 folgende Investitionsmaßnahmen geplant:

	€
Wasserversorgung	
Anschaffung von Wasserzählern und sonstigen Geräten	35.000,00
Erweiterung Fernwirkanlage	20.000,00
Hausanschlusskosten	120.000,00
Ankauf Hard- und Software	2.000,00
Ortsnetzausbau	10.000,00
Erneuerung Hauptteil Brunnen I+II Bollnbach	60.000,00
Erneuerung Wasserleitung Falltorgasse OT Bersrod	40.000,00
Erneuerung Wasserleitung Parkstraße OT Winnerod	30.000,00
Erneueurng Wasserleitung "Im Kleegarten" OT Ettingshausen	25.000,00
Erneuerung Wasserleitung "Justusstraße" OT Saasen	30.000,00
	372.000,00

	€
Abwasserbeseitigung	
Hausanschlusskosten	40.000,00
Tiefbaumaßnahmen	10.000,00
Kanalwechsel gem. EKVO	200.000,00
Ankauf Hard- und Software	2.000,00
Erneuerung Abwasserkanal Waldstraße OT Reiskirchen	155.000,00
Erneuerung Mischwasserkanal Falltorgasse OT Bersrod	260.000,00
Erneuerung Abwasserkanal Parkstr. OT Winnerod	100.000,00
Neuverlegung Kanal "Im Kleegarten" OT Ettingshausen	55.000,00
Austausch Kanal "Justusstraße" OT Saasen	30.000,00
	852.000,00
	1.224.000,00

Für die Finanzierung der Investitionsvorhaben im Jahr 2025 ist eine Gesamtdarlehensaufnahme von € 1.147.000,00 vorgesehen. Davon entfallen auf die Wasserversorgung € 337.000,00 und auf die Abwasserbeseitigung € 810.000,00.

Auch in Zukunft wird die Erneuerung des Rohrnetzes und die Sanierung der Kanäle die Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes belasten. Der Sanierungsbedarf und die ermittelten Schadensklassen sind aufgrund der eingesetzten Technik bekannt und daher für den Eigenbetrieb kalkulierbar.

Kostenbelastungen werden sich künftig auch durch die Änderung der gesetzlichen Rahmenbedingungen für die Klärschlammverwertung sowie die Einhaltung schärferer Grenzwerte (Phosphorreduzierung und Elimination prioritärer Stoffe im Klärwerk) ergeben.

Bestandsgefährdende Risiken (wirtschaftliche und rechtliche Bestandsgefährdungspotentiale), die sich auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, sowie sonstige nicht bestandsgefährdende Risiken sind der Betriebsleitung zurzeit nicht bekannt.

Reiskirchen, den 05. November 2025

.....
Werner Speier
Technischer und Erster Betriebsleiter

.....
Ralf Hofmann
Kaufmännischer Betriebsleiter

Gemeindewerke Reiskirchen, Reiskirchen

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Gemeindewerke Reiskirchen, Reiskirchen

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeindewerke Reiskirchen – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2024 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gemeindewerke Reiskirchen für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Bundeslandes Hessen i. V. m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2024 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Bundeslandes Hessen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 27 EigBGes unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Bundeslandes Hessen i. V. m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigung) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

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

Die Gemeindevertretung ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

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

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 27 EigBGes unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen

oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- erlangem wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen des Eigenbetriebs bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

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

Gießen, den 15. Dezember 2025

BRT
BETRIEBSWIRTSCHAFTLICHE REVISIONS-
UND TREUHANDGESELLSCHAFT MBH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

(Andreas Kummer)
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Auftragsbedingungen

für
Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

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

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

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

50341
01/2024

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf, 50341/1

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

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

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

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

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

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

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

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

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

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

12. Elektronische Kommunikation

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

13. Vergütung

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

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

14. Streitschlichtungen

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

15. Anzuwendendes Recht

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

FINANZSTATUSBERICHT

GEMEINDE REISKIRCHEN

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

			Schlüsselnummer:
Regierungsbezirk:	Gießen	Schlüsselnummer:	531016
Gemeinde:	Reiskirchen	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Gießen	Haushaltsjahr	2026

Einwohnerzahl am:

31.12.2024	10.389
31.12.2023	10.572

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr" erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

	Haushaltsjahr 2026 -€-	Jahresabschluss 2024 -€-
Ergebnishaushalt		
ordentliches Ergebnis		
Erträge	26.816.394,00	25.875.127,90
Aufwendungen	28.422.595,00	26.348.114,40
Saldo	-1.606.201,00	-472.986,50
außerordentliches Ergebnis		
Erträge	550,00	20.542,99
Aufwendungen		34.027,81
Saldo	550,00	-13.484,82
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-1.605.651,00	-486.471,32

Finanzhaushalt				
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+	26.190.934,00		25.356.371,10
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	27.422.368,00		23.993.999,19
Saldo		-1.231.434,00		1.362.371,91
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	915.644,00	+	1.316.398,94
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	5.393.960,00	-	2.488.682,77
Saldo		-4.478.316,00		-1.172.283,83
Finanzierungstätigkeit				
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+	4.478.316,00	+	2.700.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	537.757,00	-	442.204,83
Saldo		3.940.559,00		2.257.795,17
Finanzmittelüberschuss **(+)**/ -fehlbedarf **(-)**		-1.769.191,00		2.447.883,25
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres		3.671.228,00		6.220.036,92

	Haushaltsjahr 2026 -€-
Nachrichtlich Rechnersiche Neuverschuldung	
Kernhaushalt	3.940.559,00
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	820.780,00
Insgesamt	4.761.339,00

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2019	77.170,00	1.442.743,66	1.365.573,66	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	219.334,00	1.368.230,52	1.148.896,52	Prüfung RPA abgeschlossen	
2021	-1.523.160,00	1.548.841,26	3.072.001,26	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2022	-1.220.855,00	-1.136.833,77	84.021,23	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2023	-524.471,00	-274.517,69	249.953,31	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024

Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024

27.01.2026

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

Eigenbetriebe	Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO
Gemeindewerke Reiskirchen	keine

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2024

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

		- € -	Erläuterungen
1.	Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-1.606.201,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	1.973.155,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	480.903,88	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026	4.457.137,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1	Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2	Bestand an Eigenkapital	28.846.076,67	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8.	Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-1.739.273,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	-1.231.434,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2	Ordentliche Tilgung für 2026	537.757,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026	29.918,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.

Nachrichtlich:

Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	778,54	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	328,54	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-154,61	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	1.973.155,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	28.846.076,67	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-167,41	0,00
Summe und Status		60,00

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

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

		- € -	Erläuterungen
1.	Ordentliches Ergebnis für 2024	-472.986,50	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.	Ja	
2.	Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	4.677.586,16	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	448.471,59	Es ist für das Haushaltsvorvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	6.220.036,92	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	28.846.076,67	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8.	Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	947.014,73	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	1.362.371,91	
8.2	Ordentliche Tilgung für 2024	442.204,83	
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	26.847,65	
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
	Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024	60,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-45,53	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	4.677.586,16	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	28.846.076,67	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	91,16	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		90,00
Summe und Status nach Planwert		60,00

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

Die rot markierten Eintragungen spiegeln die Änderungen ab dem 01.01.2019 wider.

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2026	35,65	v.H.	0,00	20,00	v.H.		v.H.		v.H.
2025	35,15	v.H.	0,00	19,00	v.H.		v.H.		v.H.
2024	33,90	v.H.	0,00	18,30	v.H.		v.H.		v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	450,00	v.H.	450,00	v.H.	425,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro		Euro
2025	390,00	v.H.	390,00	v.H.	425,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro		Euro
2024	400,00	v.H.	545,00	v.H.	425,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro		Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

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

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge keine Satzung

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Ja	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Nein	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Nein	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Nein	Getränkesteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt

Position	Konten	Bezeichnung	2024 Endgültiges Rechnungsergebnis	2025 Haushaltsplan	2026 Haushaltsplan	2027 Haushaltsplan	2028 Haushaltsplan	2029 Haushaltsplan
			- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	464.741,38	412.995,00	400.850,00	398.950,00	398.950,00	398.950,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	684.623,92	774.150,00	836.170,00	836.170,00	834.170,00	834.170,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	529.022,62	1.286.536,00	1.317.293,00	1.186.366,00	1.221.478,00	733.769,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	15.511.059,98	15.280.700,00	15.596.150,00	16.534.839,00	17.435.817,00	17.843.307,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	407.603,20	419.400,00	433.780,00	446.794,00	462.432,00	476.305,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.238.816,88	7.043.039,00	7.083.241,00	7.049.190,00	7.134.281,00	7.417.443,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	567.384,49	565.260,00	625.460,00	625.460,00	625.460,00	625.460,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	381.190,01	387.235,00	424.750,00	381.650,00	387.250,00	393.250,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**25.784.442,48**	**26.169.315,00**	**26.717.694,00**	**27.459.419,00**	**28.499.838,00**	**28.722.654,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.638.778,51	8.177.873,00	8.690.757,00	8.734.211,00	8.777.878,00	8.821.775,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	199.332,43	493.341,00	493.604,00	498.331,00	503.127,00	507.994,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.062.691,77	4.793.343,00	4.455.973,00	3.960.409,00	3.964.775,00	3.967.006,00
14	66	Abschreibungen	1.653.089,76	1.435.550,00	1.520.900,00	1.520.900,00	1.520.900,00	1.520.900,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.084.638,29	2.242.015,00	2.125.824,00	2.101.324,00	2.101.324,00	2.101.324,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.433.901,22	10.169.400,00	10.485.000,00	11.413.500,00	11.681.500,00	12.310.200,00
17	72	Transferaufwendungen	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.491,96	19.435,00	59.385,00	16.350,00	16.270,00	16.270,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**26.091.423,94**	**27.331.457,00**	**27.831.443,00**	**28.245.025,00**	**28.565.774,00**	**29.245.469,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-306.981,46**	**-1.162.142,00**	**-1.113.749,00**	**-785.606,00**	**-65.936,00**	**-522.815,00**
21	56,57	Finanzerträge	90.685,42	94.680,00	98.700,00	97.200,00	93.200,00	93.200,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	256.690,46	343.889,00	591.152,00	578.262,00	565.172,00	551.882,00
23		**Finanzergebnis**	**-166.005,04**	**-249.209,00**	**-492.452,00**	**-481.062,00**	**-471.972,00**	**-458.682,00**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge**	**25.875.127,90**	**26.263.995,00**	**26.816.394,00**	**27.556.619,00**	**28.593.038,00**	**28.815.854,00**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen**	**26.348.114,40**	**27.675.346,00**	**28.422.595,00**	**28.823.287,00**	**29.130.946,00**	**29.797.351,00**
26		**Ordentliches Ergebnis**	**-472.986,50**	**-1.411.351,00**	**-1.606.201,00**	**-1.266.668,00**	**-537.908,00**	**-981.497,00**
27	59	Außerordentliche Erträge	20.542,99	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	34.027,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		**Außerordentliches Ergebnis**	**-13.484,82**	**550,00**	**550,00**	**550,00**	**550,00**	**550,00**
30		**Jahresergebnis**	**-486.471,32**	**-1.410.801,00**	**-1.605.651,00**	**-1.266.118,00**	**-537.358,00**	**-980.947,00**

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

Nachrichtlich

31	**Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025**		-2.500.000,00
32	**Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024**	0,00	

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan
Position	Konten	Bezeichnung			- € -			
5	55	**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**	15.511.059,98	15.280.700,00	15.596.150,00	16.534.839,00	17.435.817,00	17.843.307,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	6.641.419,96	6.908.100,00	6.977.476,00	7.326.350,00	7.692.667,00	8.077.300,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	839.748,49	850.000,00	1.042.674,00	1.282.489,00	1.417.150,00	1.240.007,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	44.100,70	45.600,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	1.917.452,81	2.025.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	5.555.106,05	4.900.000,00	4.750.000,00	5.100.000,00	5.500.000,00	5.700.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	513.231,97	552.000,00	574.000,00	574.000,00	574.000,00	574.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	7.238.816,88	7.043.039,00	7.083.241,00	7.049.190,00	7.134.281,00	7.417.443,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	4.811.762,00	5.366.694,00	5.351.986,00	5.459.025,00	5.568.206,00	5.874.458,00
		Sonstige Erträge	2.427.054,88	1.676.345,00	1.731.255,00	1.590.165,00	1.566.075,00	1.542.985,00
16	73	**Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	10.433.901,22	10.169.400,00	10.485.000,00	11.413.500,00	11.681.500,00	12.310.200,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	6.262.316,00	6.176.400,00	6.368.800,00	6.940.600,00	7.079.400,00	7.468.700,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	3.380.976,00	3.338.600,00	3.481.900,00	3.791.900,00	3.867.700,00	4.080.400,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Heimatumlage	303.008,82	250.800,00	243.100,00	261.000,00	281.500,00	291.700,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	487.600,40	403.600,00	391.200,00	420.000,00	452.900,00	469.400,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	256.690,46	343.889,00	591.152,00	578.262,00	565.172,00	551.882,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	246.778,27	334.865,00	580.100,00	567.210,00	554.120,00	540.830,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr.	Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)								
1		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	25.356.371,10	25.698.735,00	26.190.934,00	26.931.159,00	27.967.578,00	28.190.394,00
2		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	23.993.999,19	26.039.796,00	27.422.368,00	27.148.748,00	27.453.334,00	28.116.606,00
3		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.362.371,91**	**-341.061,00**	**-1.231.434,00**	**-217.589,00**	**514.244,00**	**73.788,00**
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)								
4	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.278.423,60	1.044.718,00	507.018,00	234.918,00	2.659.918,00	1.762.918,00
4.1		**Pos. 4: davon** aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	26.847,65	29.918,00	29.918,00	29.918,00	29.918,00	29.918,00
4.3		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	11.689,60	980.000,00	385.000,00	230.000,00	10.000,00	10.000,00
6	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	26.285,74	26.292,00	23.626,00	23.626,00	23.626,00	23.626,00
		davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.316.398,94**	**2.051.010,00**	**915.644,00**	**488.544,00**	**2.693.544,00**	**1.796.544,00**
8	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.025,97	60.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
9	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.828.454,31	7.972.000,00	3.886.100,00	1.771.000,00	2.798.000,00	856.000,00
10	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	647.919,74	1.810.400,00	1.479.900,00	263.700,00	263.700,00	263.700,00
11	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	10.282,75	9.300,00	12.960,00	13.024,00	13.089,00	13.154,00
		davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.488.682,77**	**9.851.700,00**	**5.393.960,00**	**2.062.724,00**	**3.089.789,00**	**1.147.854,00**
13		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**	**-1.172.283,83**	**-7.800.690,00**	**-4.478.316,00**	**-1.574.180,00**	**-396.245,00**	**648.690,00**
14		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf**	**190.088,08**	**-8.141.751,00**	**-5.709.750,00**	**-1.791.769,00**	**117.999,00**	**722.478,00**
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)								
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.700.000,00	7.800.690,00	4.478.316,00	1.574.180,00	396.245,00	0,00
		davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	442.204,83	438.557,00	537.757,00	542.557,00	541.743,00	540.399,00
16.1		**Pos. 16: davon** Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	442.204,83	438.557,00	537.757,00	542.557,00	541.743,00	540.399,00
16.2		**Pos. 16: davon** Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3		**Pos. 16: davon** Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**2.257.795,17**	**7.362.133,00**	**3.940.559,00**	**1.031.623,00**	**-145.498,00**	**-540.399,00**
18		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres**	2.447.883,25	-779.618,00	-1.769.191,00	-760.146,00	-27.499,00	182.079,00
19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	147.743,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	137.471,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen**	**10.271,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22		**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	3.761.881,93	6.220.036,92	5.440.419,00	3.671.228,00	2.911.082,00	2.883.583,00
23		**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln**	**2.458.154,99**	**-779.618,00**	**-1.769.191,00**	**-760.146,00**	**-27.499,00**	**182.079,00**
24		**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**6.220.036,92**	**5.440.418,92**	**3.671.228,00**	2.911.082,00	2.883.583,00	3.065.662,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2026			Erläuterungen
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	13.491.814,19	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	6.318.050,01	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	19.809.864,20		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	19.809.864,20	€	
im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen			
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	4.478.316,00	€	
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.171.000,00	€	
im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	537.757,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	350.220,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch a Pos. 16.3 - übernommen.
Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2026			
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	17.432.373,19	€	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	7.138.830,01	€	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	24.571.203,20	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	1.000.000,00	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	500.000,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00		
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026	3.671.228,00	€	

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	599.958,00 €	57,75 €	2.123.468,00 €	204,40 €	5.787.779,00 €	557,11 €	5.855.069,00 €	563,58 €
2	Sicherheit und Ordnung	344.320,00 €	33,14 €	344.320,00 €	33,14 €	1.218.064,00 €	117,25 €	1.299.699,00 €	125,10 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	10.800,00 €	1,04 €	10.800,00 €	1,04 €	40.110,00 €	3,86 €	64.040,00 €	6,16 €
5	Soziale Leistungen	4.000,00 €	0,39 €	4.000,00 €	0,39 €	51.058,00 €	4,91 €	51.058,00 €	4,91 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.352.015,00 €	226,39 €	2.352.015,00 €	226,39 €	6.954.050,00 €	669,37 €	7.307.400,00 €	703,38 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	35.600,00 €	3,43 €	35.600,00 €	3,43 €	402.323,00 €	38,73 €	483.143,00 €	46,51 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	660.997,00 €	63,62 €	660.997,00 €	63,62 €	157.913,00 €	15,20 €	157.913,00 €	15,20 €
10	Bauen und Wohnen	16.000,00 €	1,54 €	16.000,00 €	1,54 €	55.962,00 €	5,39 €	58.752,00 €	5,66 €
11	Ver- und Entsorgung	331.300,00 €	31,89 €	331.300,00 €	31,89 €	82.602,00 €	7,95 €	113.642,00 €	10,94 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	363.300,00 €	34,97 €	363.300,00 €	34,97 €	1.211.475,00 €	116,61 €	1.456.185,00 €	140,17 €
13	Natur- und Landschaftspflege	421.378,00 €	40,56 €	421.378,00 €	40,56 €	842.946,00 €	81,14 €	1.165.756,00 €	112,21 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	120.510,00 €	11,60 €	120.510,00 €	11,60 €	457.888,00 €	44,07 €	773.023,00 €	74,41 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	21.556.216,00 €	2.074,91 €	21.556.216,00 €	2.074,91 €	11.160.425,00 €	1.074,25 €	11.160.425,00 €	1.074,25 €
	Gesamtsumme	26.816.394,00 €	2.581,23 €	28.339.904,00 €	2.727,88 €	28.422.595,00 €	2.735,84 €	29.946.105,00 €	2.882,48 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	342.625,00 €	32,98 €	1.635.925,00 €	157,47 €	5.783.087,00 €	556,65 €	5.835.947,00 €	561,74 €
2	Sicherheit und Ordnung	321.277,00 €	30,92 €	321.277,00 €	30,92 €	1.183.986,00 €	113,97 €	1.260.706,00 €	121,35 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	10.800,00 €	1,04 €	10.800,00 €	1,04 €	48.980,00 €	4,71 €	69.840,00 €	6,72 €
5	Soziale Leistungen	2.000,00 €	0,19 €	2.000,00 €	0,19 €	60.903,00 €	5,86 €	60.903,00 €	5,86 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.218.915,00 €	213,58 €	2.218.915,00 €	213,58 €	6.765.418,00 €	651,21 €	7.003.018,00 €	674,08 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	32.225,00 €	3,10 €	32.225,00 €	3,10 €	406.147,00 €	39,09 €	495.867,00 €	47,73 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	878.163,00 €	84,53 €	878.163,00 €	84,53 €	122.945,00 €	11,83 €	122.945,00 €	11,83 €
10	Bauen und Wohnen	15.000,00 €	1,44 €	15.000,00 €	1,44 €	53.257,00 €	5,13 €	56.057,00 €	5,40 €
11	Ver- und Entsorgung	342.950,00 €	33,01 €	342.950,00 €	33,01 €	118.912,00 €	11,45 €	165.212,00 €	15,90 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	358.300,00 €	34,49 €	358.300,00 €	34,49 €	1.441.448,00 €	138,75 €	1.743.608,00 €	167,83 €
13	Natur- und Landschaftspflege	371.381,00 €	35,75 €	371.381,00 €	35,75 €	705.217,00 €	67,88 €	863.537,00 €	83,12 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	128.600,00 €	12,38 €	128.600,00 €	12,38 €	405.711,00 €	39,05 €	711.671,00 €	68,50 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	21.241.759,00 €	2.044,64 €	21.241.759,00 €	2.044,64 €	10.579.335,00 €	1.018,32 €	10.579.335,00 €	1.018,32 €
	Gesamtsumme	26.263.995,00 €	2.528,06 €	27.557.295,00 €	2.652,55 €	27.675.346,00 €	2.663,91 €	28.968.646,00 €	2.788,40 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorvorjahr							
		2024							
		Status:	Endgültiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	773.532,82 €	74,46 €	2.942.116,36 €	283,20 €	5.337.318,42 €	513,75 €	5.433.905,47 €	523,04 €
2	Sicherheit und Ordnung	733.620,38 €	70,62 €	733.620,38 €	70,62 €	1.172.359,87 €	112,85 €	1.338.160,30 €	128,81 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	11.863,39 €	1,14 €	11.863,39 €	1,14 €	33.412,20 €	3,22 €	60.328,48 €	5,81 €
5	Soziale Leistungen	5.183,50 €	0,50 €	5.183,50 €	0,50 €	43.687,97 €	4,21 €	43.687,97 €	4,21 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.283.990,31 €	219,85 €	2.283.990,31 €	219,85 €	6.246.354,31 €	601,25 €	6.922.774,28 €	666,36 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	37.839,81 €	3,64 €	37.839,81 €	3,64 €	337.851,88 €	32,52 €	445.636,62 €	42,90 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48.246,01 €	4,64 €	48.246,01 €	4,64 €
10	Bauen und Wohnen	20.355,22 €	1,96 €	20.355,22 €	1,96 €	51.944,46 €	5,00 €	56.553,14 €	5,44 €
11	Ver- und Entsorgung	330.315,64 €	31,79 €	330.315,64 €	31,79 €	88.719,19 €	8,54 €	119.734,80 €	11,53 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	344.053,56 €	33,12 €	344.053,56 €	33,12 €	1.264.149,14 €	121,68 €	1.508.836,51 €	145,23 €
13	Natur- und Landschaftspflege	310.051,48 €	29,84 €	310.051,48 €	29,84 €	420.688,45 €	40,49 €	805.941,65 €	77,58 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	99.414,29 €	9,57 €	99.414,29 €	9,57 €	368.997,11 €	35,52 €	798.507,32 €	76,86 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	20.924.907,50 €	2.014,14 €	20.924.907,50 €	2.014,14 €	10.934.385,39 €	1.052,50 €	10.934.385,39 €	1.052,50 €
	Gesamtsumme	25.875.127,90 €	2.490,63 €	28.043.711,44 €	2.699,37 €	26.348.114,40 €	2.536,16 €	28.516.697,94 €	2.744,89 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

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

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

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

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2026 **(wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")**

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite **1.000.000 €**

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten	
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	**5.440.419 €**					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	**- €**					
Differenz	5.440.419 €					
Januar		2.182.577 €	2.285.196 €	- 102.619 €	5.337.800 €	**Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat**
Februar		2.182.577 €	2.285.196 €	- 102.619 €	5.235.182 €	**Vormonat zzgl. Saldo/Monat**
März		2.182.577 €	2.285.196 €	- 102.619 €	5.132.563 €	
April		2.182.577 €	2.285.196 €	- 102.619 €	5.029.945 €	
Mai		2.182.578 €	2.285.197 €	- 102.620 €	4.927.325 €	
Juni		2.182.578 €	2.285.197 €	- 102.620 €	4.824.706 €	
Juli		2.182.578 €	2.285.197 €	- 102.620 €	4.722.086 €	
August		2.182.578 €	2.285.197 €	- 102.620 €	4.619.467 €	
September		2.182.578 €	2.285.199 €	- 102.620 €	4.516.846 €	
Oktober		2.182.578 €	2.285.199 €	- 102.620 €	4.414.226 €	
November		2.182.578 €	2.285.199 €	- 102.620 €	4.311.605 €	
Dezember		2.182.578 €	2.285.199 €	- 102.620 €	4.208.985 €	
Summe		26.190.934 €	27.422.368 €	**- 1.231.434 €**		
Werte gemäß Haushaltsplan		26.190.934 €	27.422.368 €			
Differenz		- €	- €			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				102.620 €		
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 4.208.985 €	

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.			2025	- €	**wird von oben stehender Berechnung übernommen**
davon für					
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	15.12.2026	2025	6.800.690,00 €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:		2024	- €	**Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres**
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	2024	16.886,00 €	**Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig**
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				4.478.316,00 €	
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				**- 11.295.892,00 €**	**("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)**

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2026	- 1.231.434,00 €	**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		507.839,00 €	**Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen**
verbleibender Saldo		**- 1.739.273,00 €**	
Beitrag zur Hessenkasse			**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**
Differenz		**- 1.739.273,00 €**	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		**5.393.960,00 €**	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	**Planzahl**	**2025**	26.039.796,00 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
Vorvorjahr	**Ist**	**2024**	23.993.999,19 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
3. Vorjahr	**Ist**	**2023**	22.101.787,73 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
Summe			**72.135.582,92 €**	
Durchschnitt			24.045.194,31 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			**480.903,89 €**	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			5.440.419,00 €	**wird von oben übernommen**
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			**ja**	

nachrichtlich:	**Haushaltsjahr**	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	**2025**	- €
höchste Inanspruchnahme	**2025**	- €