

Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht

der Gemeinde

Schonach im Schwarzwald

für das

Haushaltsjahr 2025

(01.01.2025 - 31.12.2025)

und

Jahresbericht 2025 für das Wasserwerk und den Kurbetrieb gem.
§ 16 des Eigenbetriebsgesetzes

Inhaltsverzeichnis

1.	Feststellungsbeschluss des Gemeinderats vom 15.09.2026	- 3 -
2.	Verwaltungsbericht	- 6 -
3.	Rechenschaftsbericht	- 9 -
3.1.	Entwicklung der Ertragslage	- 10 -
3.2.	Entwicklung der Finanzlage	- 18 -
3.3.	Entwicklung der Vermögens- und Schuldenlage	- 19 -
4.	Anhang	- 23 -
4.1.	Gesamtergebnisrechnung	- 24 -
4.1.1.	Erläuterungen zu den Erträgen der Ergebnisrechnung	- 26 -
4.1.2.	Erläuterungen zu den Aufwendungen der Ergebnisrechnung	- 29 -
4.2.	Gesamtfinanzrechnung	- 31 -
4.2.1.	Erläuterungen zu den Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung	- 33 -
4.3.	Bilanz zum 31.12.2025	- 36 -
4.3.1.	Erläuterungen zu den Bilanzpositionen der Aktivseite	- 37 -
4.3.2.	Erläuterungen zu den Bilanzpositionen der Passivseite	- 42 -
4.4.	Sonstige Bestandteile des Anhangs	- 46 -
5.	Haushaltsrechnung	- 55 -
6.	Jahresabschluss 2025 des Eigenbetriebs Wasserversorgung	- 174 -
7.	Jahresabschluss 2025 des Eigenbetriebs Kurbetrieb	- 196 -

Feststellungsbeschluss des Gemeinderates vom 15.09.2026

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) stellt der Gemeinderat der Gemeinde Schonach den Jahresabschluss für das Jahr 2025 mit folgenden Werten fest:

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	12.542.838,94
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.630.966,82
1.3	Ordentliches Ergebnis	-88.127,88
1.4	Außerordentliche Erträge	0,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00
1.6	Sonderergebnis	0,00
1.7	Gesamtergebnis	-88.127,88
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.412.435,20
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.766.445,03
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	645.990,17
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	976.887,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.385.186,85
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.408.299,85
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.762.309,68
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.121.161,88
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	108.636,00
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.012.525,88
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands des Haushaltsjahres	-749.783,80
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf haushaltsunwirksame Ein- / Auszahlungen	-39.597,07
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.278.144,99
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-789.380,87
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	488.764,12

3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	31.702,27
3.2	Sachvermögen	23.393.854,51
3.3	Finanzvermögen	5.888.641,49
3.4	Abgrenzungsposten	2.423.658,32
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite	31.737.856,59
3.7	Basiskapital	14.199.409,87
3.8	Rücklagen	4.940.196,79
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	9.019.732,85
3.11	Rückstellungen	165.012,93
3.12	Verbindlichkeiten	2.879.561,15
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	533.943,00
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite	31.737.856,59

4. den in das Rechnungsjahr 2026 zu übertragenden Haushaltsermächtigungen im Finanzhaushalt für Auszahlungen in Höhe von 943.155,15 € wird die Zustimmung erteilt.
5. den über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen wird die Zustimmung erteilt.
6. die Feststellung der Kostenüberdeckung bzw. Kostenunterdeckung der Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung für den Kalkulationszeitraum 2025 und 2026 erfolgt über den Rechenschaftsbericht 2026.
7. Der Jahresabschluss 2025 wird zur Aufsichtsprüfung bereitgestellt.

Schonach im Schwarzwald, den 15.09.2026

Jörg Frey
Bürgermeister

Feststellung, Aufgliederung und Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Er- gebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital
		Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	Zweitvoran- gegangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses	
		EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	0,00	-88.127,88	0,00	0,00	0,00	4.819.508,16	208.816,51	14.199.409,87
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem or- dentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergeb- nisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnis- ses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüs- sen des ordentlichen Ergebnisses		88.127,88				-88.127,88		
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnis- ses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnis- ses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüs- sen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
13	vorläufige Endbestände						4.731.380,28	208.816,51	14.199.409,87
14	Umbuchung aus den Ergebnissrücklagen in das Basiska- pital nach § 23 Satz 3 GemHVO						0,00	0,00	0,00
15	Nachrichtlich: Veränderungen des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen des Eröffnungsbilanz								0,00
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnissrücklagen und des Fehlbetragsvortrags						4.731.380,28	208.816,51	14.199.409,87

Verwaltungsbericht

		<u>2024</u>	<u>2025</u>
<u>Hauptamt:</u>	Bearbeitung gewerblicher Anzeigen		
	Gewerbeanmeldungen	26	34
	Gewerbeabmeldungen	25	23
	Ummeldungen	10	11
	Vorübergehende Gestattungen nach § 12 GastG	59	66
	Sperrzeitverkürzungen	6	10
	Es wurden ausgestellt:		
	Reisepässe	189	206
	Bundesperssonalausweise	487	407
<u>Standesamt:</u>	Beurkundungen von Geburten	2	1
	Eheschließungen	13	7
	Sterbefälle	17	20
	Kirchenaustritten (2006 = 7)	33	30
	85 Jahre und älter (2006 = 68)	191	199
	Kinderzahlen (aktueller Stand) 2025		29
	Jahrgang 2024	29	29
	Jahrgang 2023	39	36
	Jahrgang 2022	39	40
	Jahrgang 2021	41	38
	Jahrgang 2020	58	58
	Jahrgang 2019	40	37
	Jahrgang 2018	58	58
	Jahrgang 2017	43	43
	Jahrgang 2016	40	37
	Jahrgang 2015	31	33
	Jahrgang 2014	40	43
	Jahrgang 2013	29	29
	Jahrgang 2012	39	36
	Jahrgang 2011	35	36
	Jahrgang 2010	21	24
	Jahrgang 2009	31	30
	Jahrgang 2008	28	31
<u>Einwohner-</u> <u>meldeamt:</u>	Einwohnerzahl im Jahre		
	1900 2.249 1985 4.691 2006 4.211 2016 4.005		
	1930 2.712 1990 4.606 2007 4.171 2017 4.019		
	1938 2.952 1995 4.371 2008 4.095 2018 4.062		
	1946 2.968 1999 4.282 2009 4.015 2019 4.040		
	1950 3.388 2000 4.308 2010 3.961 2020 4.060		
	1960 4.048 2001 4.392 2011 3.861 2021 4.003		
	1970 4.950 2002 4.384 2012 3.825 2022 4.009		
	1971 5.071 2003 4.366 2013 4.008 2023 4.056		
	1975 5.060 2004 4.302 2014 3.990 2024 3.955		
	1980 4.996 2005 4.260 2015 3.984 2025 3.900		

(1971 Eingemeindung Rohrhardsberg / Zuwachs 2013 und Rückgang 2024 durch Zensus)

		<u>2024</u>	<u>2025</u>
	Von den Einwohnern sind:		
	Lt. Meldewesen Stand 31.12.2025		
	Männlich	2.010	1.982
	Weiblich	1.945	1.918
	Aufteilung nach Konfessionen:		
	römisch-katholisch (lt. Kirche)	2.287	2.226
	evangelisch (lt. Kirche)	460	446
	Verschiedene	1.208	1.228
	Aufteilung nach Wohnbezirken:		
	Schonach	3.839	3.791
	Schonachbach	40	22
	Rohrhardsberg	76	77
	Aufteilung nach Staatsangehörigkeit:		
	Deutsche (2006 = 3.981)	3.425	3.377
	Ausländer (2006 = 222)	530	523
<u>Freiwillige Feuerwehr:</u>	Aktive Mannschaft	61	61
	Jugendfeuerwehr	13	16
	<u>Einsätze:</u>		
	Großbrände	0	1
	Klein- und Mittelbrände	6	6
	Hilfeleistungen	5	11
	Hilfeleistungen mit der DLK 23-12	6	6
	Trinkwassertransport	0	0
	Fehlalarm	1	2
	Überlandhilfe	5	5
<u>Schulwesen:</u>	Schüler der Grundschule lt. Schulbogen	161	166
	darunter ausländische Schüler	25	25
	darunter auswärtige Schüler	3	10
	Hauptschüler	92	95
	darunter ausländische Schüler	44	49
	darunter auswärtige Schüler	58	58
	Auswärtige Schulen besuchten:		
	Realschule Triberg (Okt. 2024/2025)	57	60
	Gymnasium Triberg (Okt. 2024/2025)	80	80

		<u>2024</u>	<u>2025</u>
<u>Sozial- und Rentenwesen:</u>	Ausgabe Gutscheine Familienpässen	18	22
	Bearbeitung von Rentenanträgen aus der Arbeiter- und Angestelltenversicherung:		
	a) Berufs- und Erwerbsunfähigkeit	9	13
	b) Altersruhegeld	26	33
	c) Hinterbliebenenversorgung	23	22
<u>Ortsbauamt</u>			
<u>Wohnungswesen:</u>	Flächennutzungsplan ist erstellt und wird laufend fortgeschrieben.		
	Bebauungspläne in Aufstellung	2	3
	Bebauungspläne in Änderung	0	0
	Bebauungspläne festgestellt	20	20
	Eingereichte Baugesuche	18	15
	Neubauwohnungen lt. Baugesuchen	0	5
<u>Straßen:</u>			
	Innerortsstraßen	17.992 m	17.992 m
	Außerortsstraßen	<u>56.711 m</u>	<u>56.771 m</u>
	Gesamtstraßennetz	74.703 m	74.703 m
	davon Gemeindeverbindungsstraßen	42.075 m	42.075 m
<u>Straßenbeleuchtung:</u>			
	Standorte	552	552
	Stromverbrauch in kWh.	93.704	83.581
<u>Kanalisation:</u>			
		Km	Km
	Kanalnetz Gesamtlänge	50,241	50,241
	Regenwasserkanal	13,270	13,270
	Schmutzwasserkanal	19,975	19,975
	Mischwasserkanal	16,996	16,996
<u>Bestattungswesen:</u>			
	Beerdigungen	37	46
	Urnenbeisetzungen	25	34
	davon Baumgräber	11	12
	Kindergräber	0	0
	Einzelgrabstätten	3	2
	Doppelgrabstätten	3	4
	Dreiergrabstätten	0	0
	Verlängerung von Nutzungsrechten	6	6

Rechenschaftsbericht

Vorbemerkung zum Rechenschaftsbericht

Gemäß Gemeinderatsbeschluss vom 15.03.2016 hat die Gemeinde Schonach im Schwarzwald das gemeindliche Rechnungswesen zum 01.01.2019 auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) umgestellt.

Mit der Umstellung auf das NKHR wurde die frühere zahlungsorientierte kamerale Buchführung durch einen ressourcenorientierten doppischen Buchungsstil ersetzt. Hierbei sind die im Haushaltsjahr anfallenden Ressourcenverbräuche (Aufwendungen) über laufende Erträge abzudecken. Der Ressourcenverbrauch beinhaltet auch die Abschreibungen, wodurch eine Refinanzierung der Investitionen über die Jahresergebnisse erreicht werden soll. Durch diese Refinanzierung der eigenen Investitionen soll eine Gerechtigkeit zwischen den Generationen entstehen. Eine Finanzierung von Investitionen auf Kosten nachfolgender Generationen soll vermieden werden.

Inhalt des Jahresabschlusses

Nach § 95 Abs. 2 der Gemeindeordnung (GemO) besteht der Jahresabschluss aus:

1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. der Bilanz

Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Die Inhalte dieser beiden Bestandteile des Jahresabschlusses sind in der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) geregelt.

Über den Anhang (§ 53 GemHVO) werden die Zahlen der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung sowie der Bilanz vertieft dargestellt und erläutert. Zusätzlich werden hier grundsätzliche Rahmenbedingungen der Haushaltsführung, wie z.B. die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, offengelegt.

Über den Rechenschaftsbericht (§ 54 GemHVO) soll der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde veranschaulicht werden. Es sollen die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie die erheblichen Planabweichungen aufgezeigt werden. Der Rechenschaftsbericht soll die Ertragslage, die Finanzlage sowie die Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde aufzeigen.

Verlauf der Haushaltswirtschaft und wirtschaftliche Lage

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2025 wurde vom Gemeinderat in der öffentlichen Sitzung vom 17.12.2024 beschlossen. Mit Schreiben vom 29.01.2025 bestätigte das Landratsamt des Schwarzwald-Baar-Kreises die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung und erteilte die Genehmigung.

Im Ergebnishaushalt wurde in der Planung ein Gesamtergebnis (Fehlbetrag) von -963.100 € veranschlagt. Die vorgesehenen Investitionen des Finanzhaushalts beliefen sich auf insgesamt 3.689.500 €. In Ermangelung ausreichender Eigenmittel war eine Kreditermächtigung in Höhe von 2.564.000 € zur Finanzierung der Investitionen vorgesehen.

Im Jahresverlauf zeigte sich eine erhebliche Verbesserung im Vergleich zur Planung. Zum Jahresende musste dennoch erstmals ein Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung von insgesamt 88.127,88 € festgestellt werden. Der Haushaltsausgleich konnte nur über eine Rücklagenentnahme erreicht werden.

Die Investitionsausgaben des Finanzhaushalts beliefen sich auf insgesamt 3.385.186,85 €. Zur Finanzierung der Investitionen war eine Darlehensaufnahme in Höhe von 1.000.000 € erforderlich. Der Kassenbestand sank im Jahresverlauf um 789.380,87 € und belief sich zum Jahresende 2025 auf 488.764,12 €.

Entwicklung der Ertragslage

Die Ergebnisrechnung stellt alle Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres gegenüber und gibt so das Jahresergebnis wider. Dieses Jahresergebnis wird unterteilt in ein ordentliches Ergebnis, ein Sonderergebnis sowie das Gesamtergebnis.

Im ordentlichen Ergebnis werden alle ordentlichen Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres gegenübergestellt. Als „ordentlich“ gelten alle Aufwendungen und Erträge die bei der Gemeinde regelmäßig und im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit anfallen. Das ordentliche Ergebnis stellt somit das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit der Verwaltung dar.

Das Sonderergebnis stellt alle außerordentlichen Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres gegenüber. Aufwendungen und Erträge die nicht im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit anfallen, werden als „außerordentlich“ bezeichnet. Eine Berücksichtigung des Sonderergebnisses beim ordentlichen Ergebnis würde durch Einmaleffekte (z.B. Gewinne bei Grundstücksverkäufen) das Jahresergebnis verfälschen. Eine getrennte Darstellung ergibt daher durchaus Sinn.

Das Gesamtergebnis summiert abschließend das ordentliche Ergebnis mit dem Sonderergebnis und stellt somit das Jahresergebnis der Gemeinde dar.

Gesamtergebnisrechnung	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Abweichung EUR
Ordentliche Erträge	11.531.000,00	12.542.838,94	1.011.838,94
Ordentliche Aufwendungen	12.494.100,00	12.630.966,82	136.866,82
Ordentliches Ergebnis	-963.100,00	-88.127,88	874.972,12
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Sonderergebnis	0,00	0,00	0,00
Gesamtergebnis	-963.100,00	-88.127,88	874.972,12

Mit einem Fehlbetrag von 88.127,88 € liegt das ordentliche Ergebnis um 874.972 € über dem Ergebnis aus der Haushaltsplanung. Die Verbesserung ist auf erhebliche Mehreinnahmen, insbesondere bei der Gewerbesteuer zurückzuführen. Das Gewerbesteueraufkommen lag mit rd. 2,62 Mio. € um 520 T € über dem Haushaltsansatz.

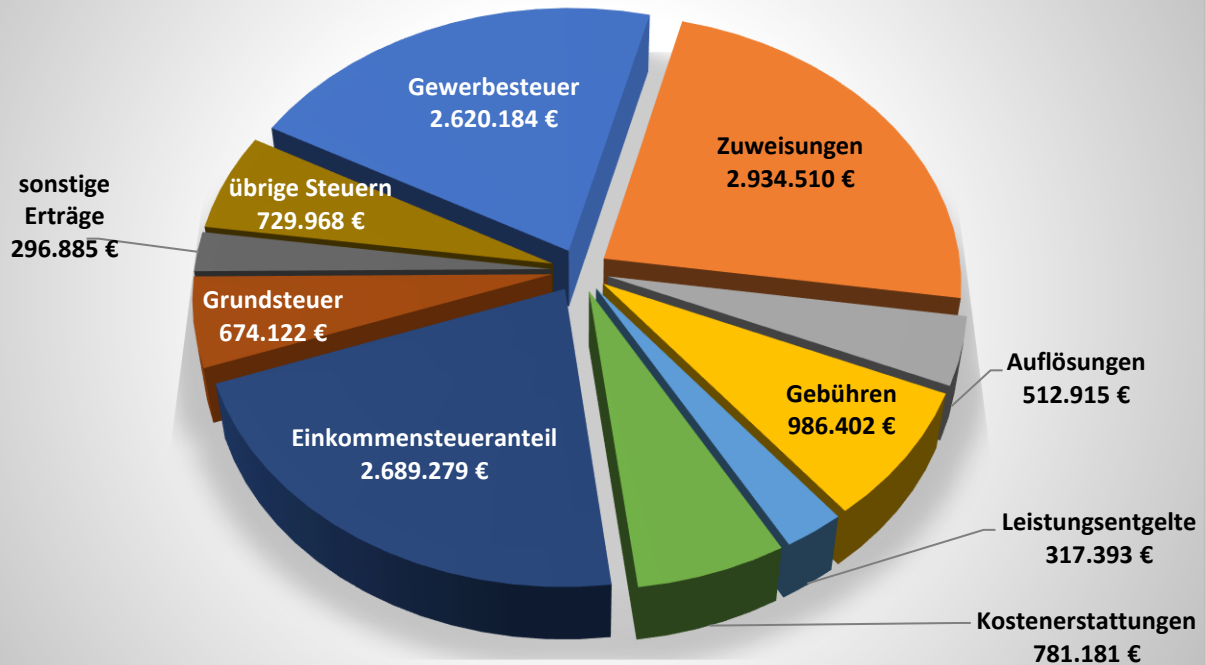
Der Fehlbetrag aus dem **ordentlichen Ergebnis in Höhe von 88.127,88 €** wird aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses entnommen.

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit - Ertragslage

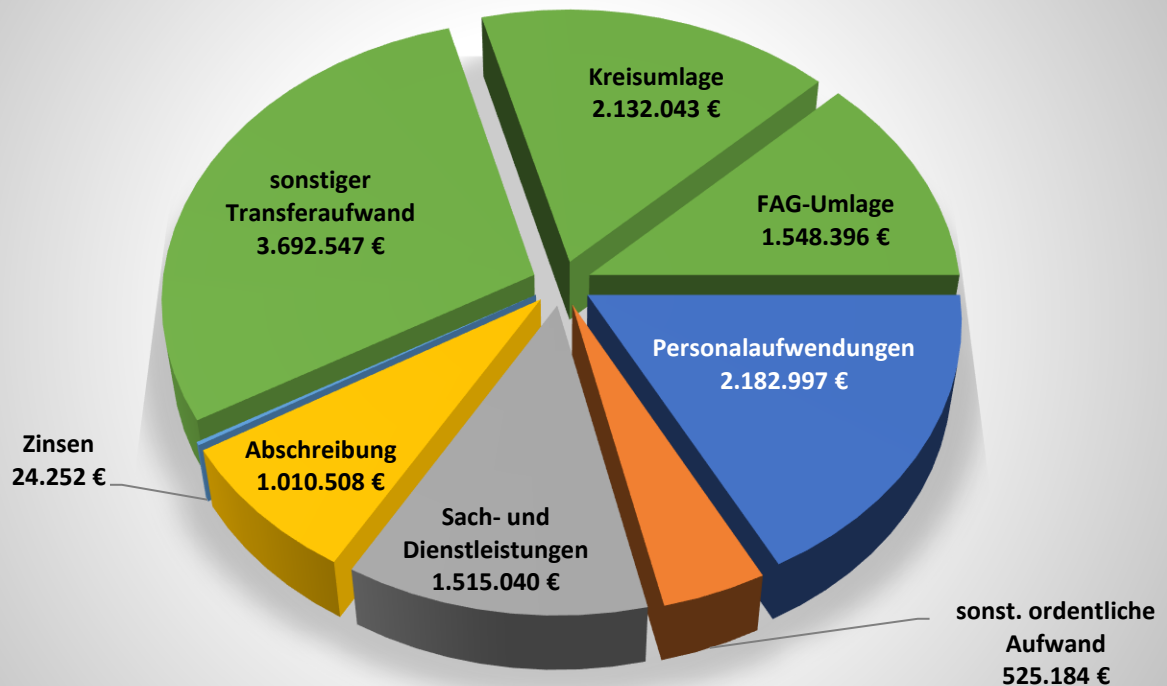
Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	5	6	6
1. ordentliches Ergebnis					
absoluter Betrag	€	-88.128	-769.500	-142.000	316.100
Betrag je Einwohner	€/EW	-23,31	-203,57	-37,57	83,62
Aufwandsdeckungsgrad	%	99%	94%	99%	103%
1.1 Steuerkraft - netto -					
absoluter Betrag	€	4.423.545	3.976.700	4.674.700	5.167.500
Betrag je Einwohner	€/EW	1.170	1.052,04	1.236,69	1.367,06
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	35%	30%	36%	40%
1.2 Betriebsergebnis - netto -					
absoluter Betrag	€	4.511.673	4.746.200	4.816.700	4.851.400
Betrag je Einwohner	€/EW	1.194	1.255,61	1.274,26	1.283,44
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	36%	36%	37%	38%
2. Sonderergebnis					
absoluter Betrag	€	0,00	0	0	0
3. Gesamtergebnis					
absoluter Betrag	€	-88.128	-769.500	-142.000	316.100

Die Ergebnisrechnung im Detail

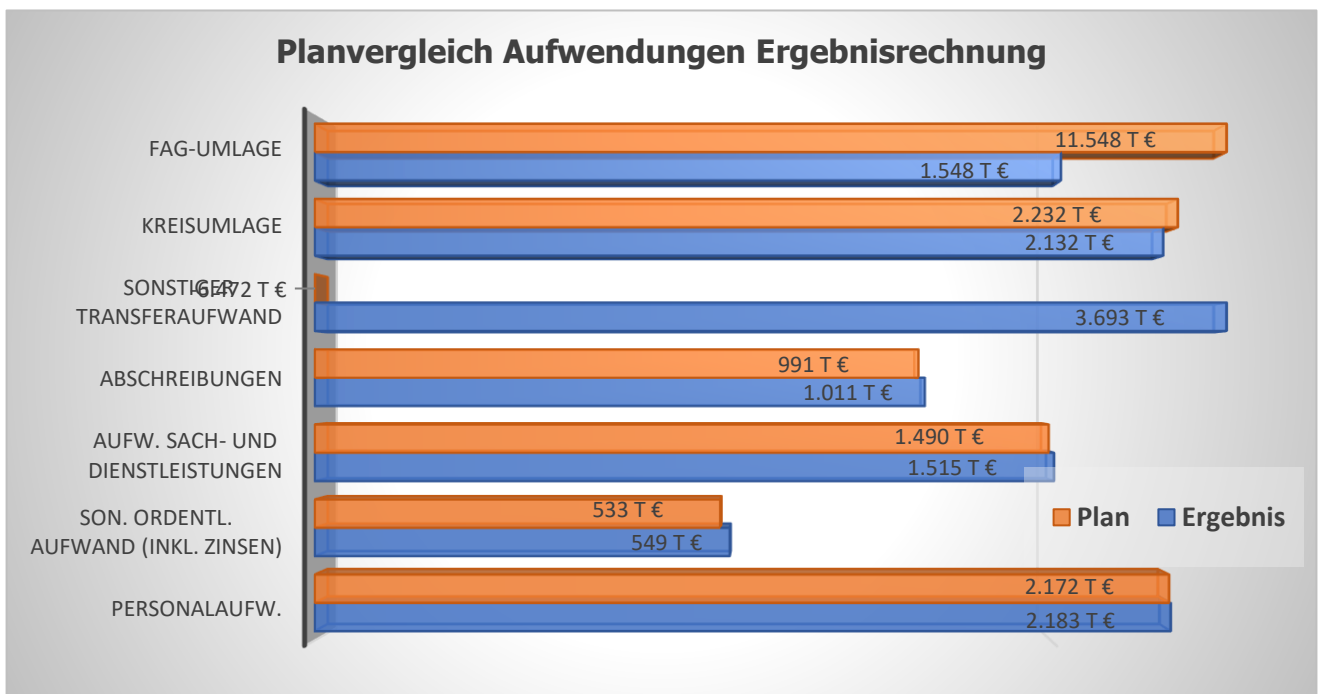
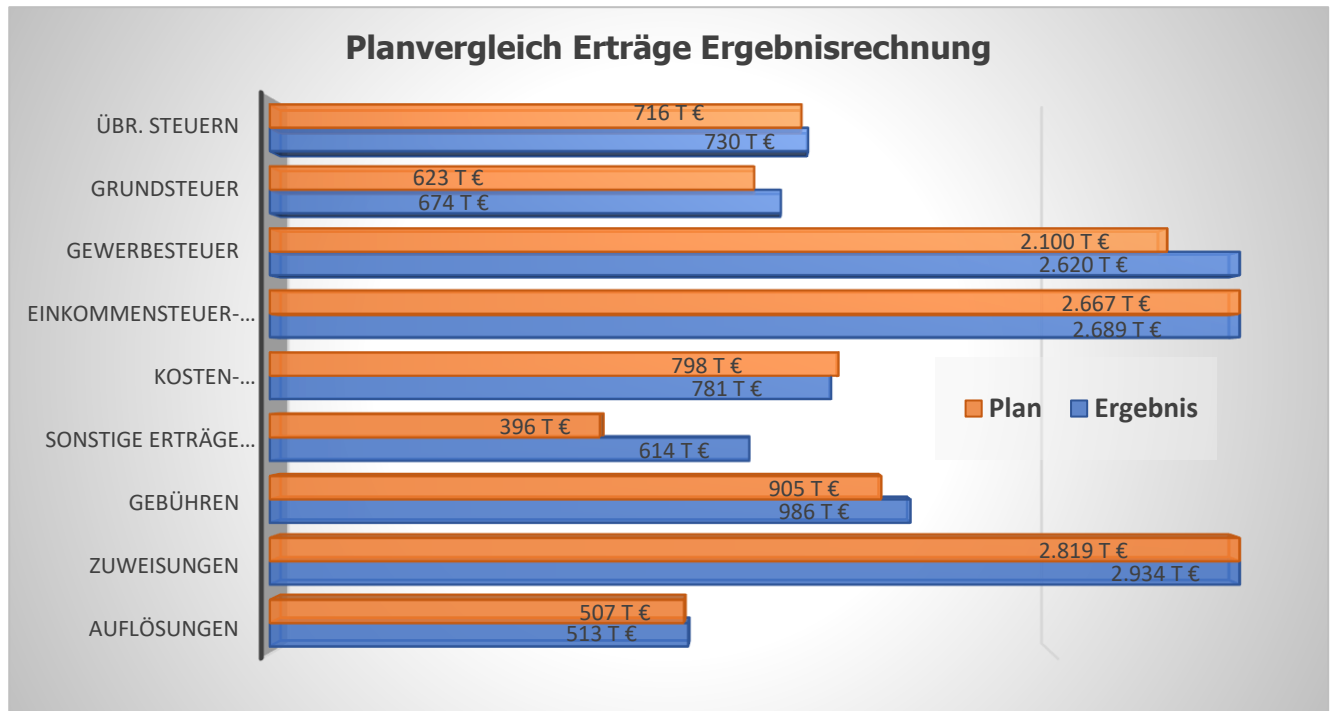
Erträge Ergebnisrechnung 2025



Aufwendungen Ergebnisrechnung 2025



Planvergleich Ergebnisrechnung



Besondere Positionen der Ergebnisrechnung

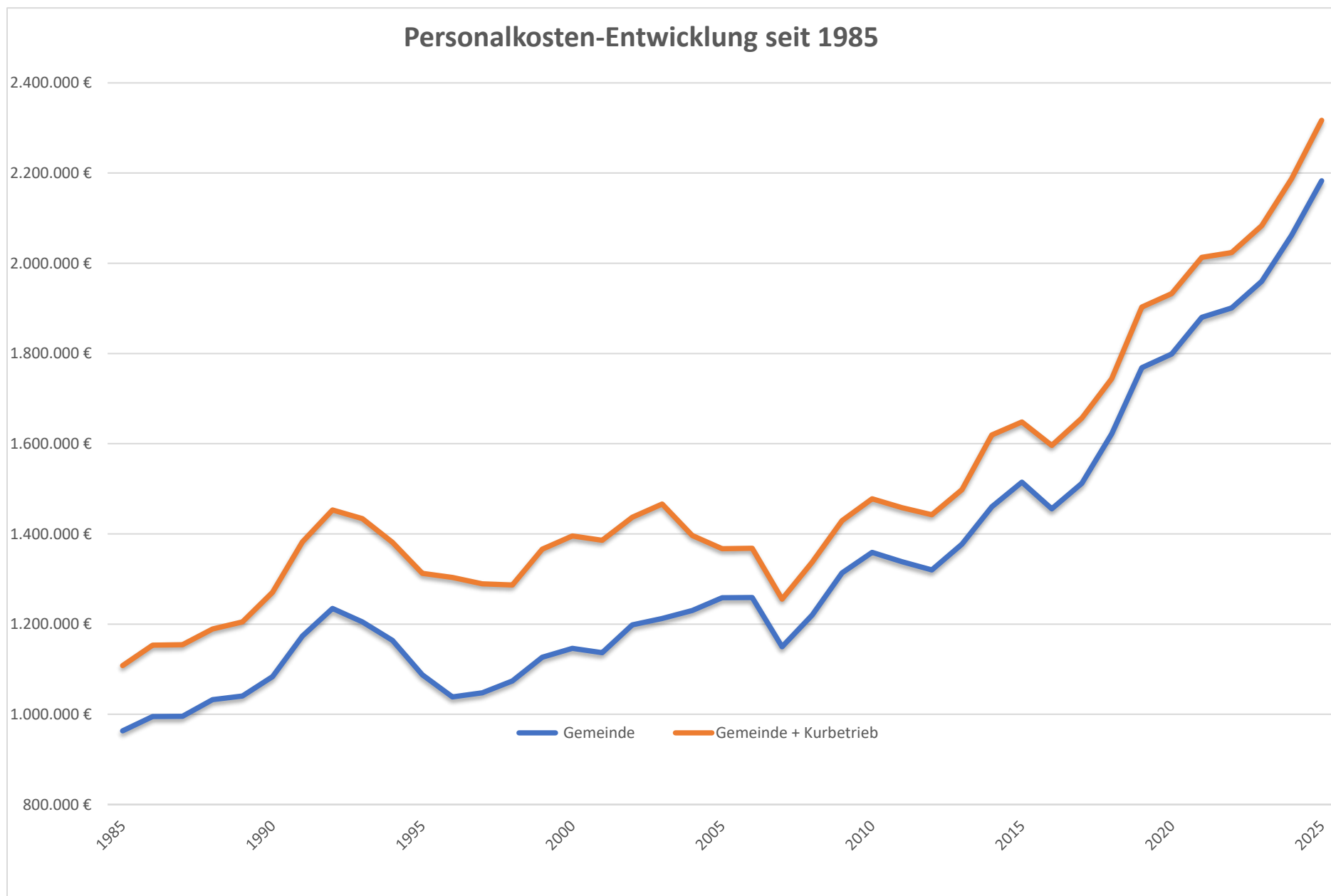
Die Gewerbesteuer und der Finanzausgleich mit der Ergebnisauswirkung

Einnahmen	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
Gewerbesteuer	2.645.767	2.082.709	1.855.604*	2.565.334	2.680.898	3.481.034	3.073.836	2.620.184
Schlüsselzuweisungen	1.241.863	1.305.733	1.472.157	1.771.101	2.259.159	1.341.785	2.119.838	1.676.433
Anteil Einkommensteuer & Familienleistungsaus- gleich	2.330.017	2.496.464	2.271.593	2.552.566	2.663.163	2.684.494	2.553.801	2.900.735
Summe:	6.217.648	5.884.906	5.599.354	6.889.001	7.603.220	7.507.313	7.747.475	7.197.352

*2020 inkl. Gewerbesteuerkompensation „Corona-Krise“

Deutlich sichtbar sind die Zusammenhänge zwischen Steuerkraft und Finanzausgleich (farblich hinterlegt). Hohe oder niedrige Gewerbesteuern haben direkten Einfluss auf die Zuweisungen und Umlagen im Finanzausgleich des übernächsten Jahres.

Ausgaben	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
Finanzausgleichsumlage	1.202.100	1.294.341	1.270.348	1.182.329	1.176.485	1.565.986	1.503.716	1.548.396
Kreisumlage	1.563.877	1.623.524	1.601.743	1.462.244	1.504.929	2.044.631	2.031.149	2.132.043
Gewerbesteuerumlage	573.304	337.173	106.823	304.573	250.880	361.877	318.517	286.002
Summe:	3.339.281	3.255.038	2.978.914	2.978.914	2.932.294	3.972.494	3.853.382	3.966.441



Jahresergebnis der Abwasserbeseitigung

Mit der Doppikumstellung des Gemeindeverwaltungsverbands und der dadurch bedingten Auflösung der Haushaltsreste kam es im Jahr 2019 zu einer hohen Erstattung der GVV-Umlage, wodurch ein hoher Gebührenüberschuss entstand. Dieser Überschuss konnte in den Folgejahren an die Gebührenzahler zurückgegeben werden. Ab dem Jahr 2022 waren sowohl beim gemeindlichen Abwassernetz als auch beim Abwasserverband Triberg hohe Kostensteigerungen feststellbar, wodurch es in den Jahren 2022 und 2023 zu immensen Fehlbeträgen kam. Als Reaktion auf die massiv gestiegenen Kosten wurden die Abwassergebühren zum Jahr 2024 stark angehoben. Zum 01.01.2025 erfolgte eine weitere Anhebung der Abwassergebühren.

Zusammenstellung der Betriebsergebnisse der Abwasserbeseitigung

Jahr	Schmutzwasser Preis	Ergebnis Schmutzwasser	Niederschlagswasser Preis	Ergebnis Niederschlagswasser
2022	2,85 €/m ³	-119.192,73 €	0,48 €/m ²	-46.006,81 €
2023	2,85 €/m ³	-132.588,51 €	0,48 €/m ²	-15.899,05 €
2024	3,90 €/m ³	+120.550,23 €	0,66 €/m ²	+34.062,70 €
2025	4,10 €/m ²		0,70 €/m ²	

Auf Grund der 2-jährigen Gebührenkalkulation für die Jahre 2025 und 2026 kann das Betriebsergebnis des Abwasserbereichs auch erst am Ende des Kalkulationszeitraums ermittelt werden. Für das Jahr 2025 kann jedoch schon festgestellt werden, dass die Kosten unter den Planansätzen zurückblieben. So lagen bei den Unterhaltungsaufwendungen für das Kanalnetz (-80 T €), den Umlagezahlungen an den GVV Triberg (25 T €) sowie den Verwaltungskosten (-40 T €) erhebliche Minderaufwendungen vor.

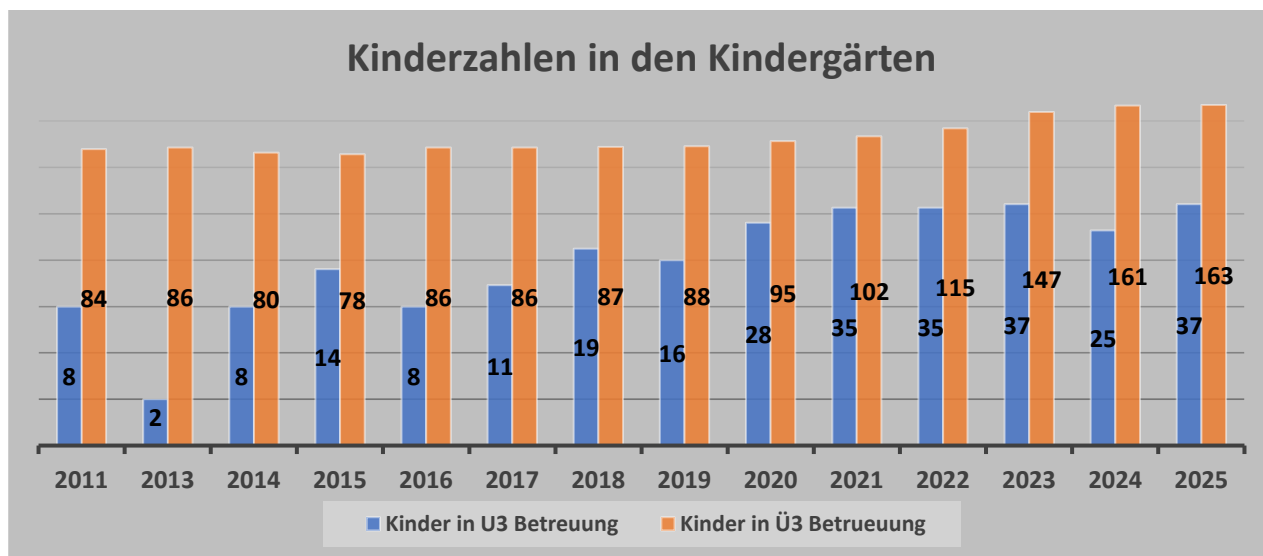
Entwicklung der Jahresergebnisse beim Friedhof

Bei den Kalkulationen der Bestattungsgebühren wurde stets eine 80 prozentige Kostendeckung anvisiert. Diese wurde in den letzten Jahren aber bei weitem nicht erreicht. Hier ist aber anzumerken, dass mit der Doppikumstellung im Jahr 2019 die Grabnutzungsgebühren auf 20 Jahre aufgelöst werden. Die Gebührenerhöhung wirkt sich in diesem Bereich also nur stückweise aus. Zumindest theoretisch müssten die Kostendeckungsgrade in den künftigen Jahresabschlüssen konstant steigen.

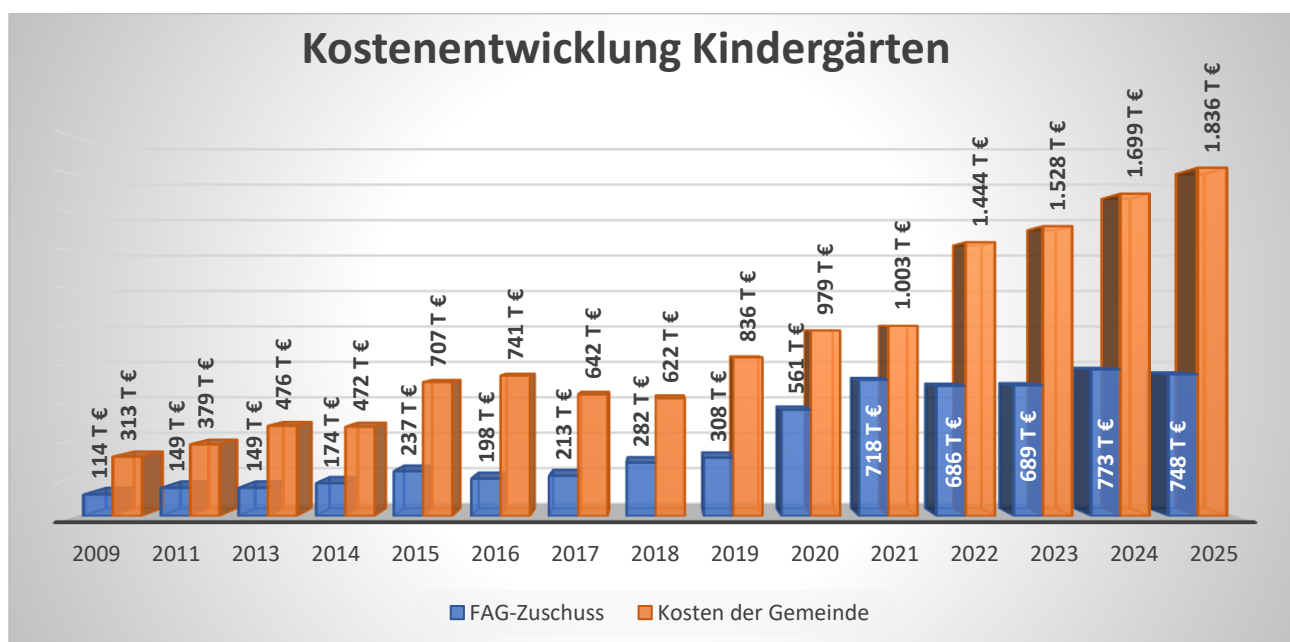
Jahr	Erträge in €	Aufwendungen in €	Defizit in €	Kostendeckungsgrad
2018	111.388,27	162.809,77	-51.421,50	68 %
2019	77.158,50	159.515,96	-82.357,46	48 %
2020	67.950,70	151.234,66	-83.283,96	45 %
2021	71.209,00	218.323,33	-147.114,33	33 %
2022	80.886,00	187.108,95	-106.222,95	43 %
2023	91.852,00	205.946,70	-114.094,70	45 %
2024	95.101,84	163.601,40	-68.499,56	58 %
2025	98.354,00	166.728,15	-68.374,15	59 %

Kostenentwicklung bei den örtlichen Kindergärten

Die Ausgaben für die Kindergärten gehören zu den größten Einzelpositionen der Ergebnisrechnung. Wurden lange Zeit ausschließlich Kinder über 3 Jahren (Ü3) betreut, folgte ab 2010 ein tiefgreifender Wandel des Betreuungsangebots. Der Einrichtung von Krippenplätzen für Kinder unter 3 Jahren (U3) folgte im Jahr 2019 der Aufbau einer Ganztagesbetreuung.



Mit der Eröffnung der 1. Kleinkindgruppe (U3-Betreuung) im Jahr 2010 stiegen die Kosten erstmals stark an. Nimmt man das Jahr 2009 als Maßstab, stiegen die Kosten der Kinderbetreuung bis ins Jahr 2014 um rd. 50 %, wobei die Zahl der betreuten Kinder gar von 99 auf 92 Kinder sank. Mit der Einrichtung der 2. Kleinkindgruppe war ab 2015 eine neuerliche Kostensteigerung verbunden. Mit der Eröffnung des Kinderhauses Gipfelstürmer Anfang 2019 setzte sich die Kostenentwicklung der Vorjahre nahtlos fort. Im Zeitraum 2011 bis 2024 stiegen die Kosten der Kinderbetreuung um das 4,5-fache an. Allerdings verdoppelte sich in diesem Zeitraum auch die Zahl der betreuten Kinder. Mit dem Aufbau der zweiten Waldkindergartengruppe und somit der Steigerung der Betreuungskapazitäten um 20 Plätze, wird auch in den kommenden Jahren mit steigenden Aufwendungen zu rechnen sein. Aktuell liegt der gemeindliche Zuschuss pro Kind und Jahr bei rd. 5.440 €.



Entwicklung der Finanzlage

In der Haushaltsplanung wurde mit einem Zahlungsmittelfehlbetrag aus dem Ergebnishaushalt von 479.000 € gerechnet. Zum Ausgleich dieses Fehlbetrags sowie der Darlehenstilgung musste also vorhandene Liquidität genutzt werden. Planerisch konnte der Ergebnishaushalt keinen Beitrag zur Finanzierung der Investitionen leisten. Zur Finanzierung der umfangreichen Investitionen musste daher eine Darlehensaufnahme in Höhe von rd. 2,6 Mio. € veranschlagt werden.

Im tatsächlichen Jahresverlauf war dann eine erheblich bessere Finanzlage feststellbar als angenommen. Durch die Verbesserungen im laufenden Haushalt lag statt eines Zahlungsmittelfehlbetrags gar ein Zahlungsüberschuss aus dem Ergebnis in Höhe von 646 T € vor. Mit diesem Überschuss, konnte auf ein Teil der vorgesehenen Darlehensaufnahmen verzichtet werden. Dennoch mussten 2 Darlehen im Gesamtbetrag von 1 Mio. € aufgenommen werden. Zudem sank der Kassenbestand zum Jahresende um 789.380,87 € auf 1.278.144,99 €.

Kassenbestand zum 01.01.2025	1.278.144,99 €
zuzüglich Finanzierungsüberschuss Ergebnisrechnung	645.990,17 €
abzüglich Finanzierungsbedarf aus Investitionen	-2.408.299,85 €
abzüglich Finanzierungsüberschuss Finanzierungstätigkeit	1.012.525,88
abzüglich Finanzbedarf haushaltsunwirksame Zahlungen	-39.597,07 €
Kassenbestand zum 31.12.2025	488.764,12 €

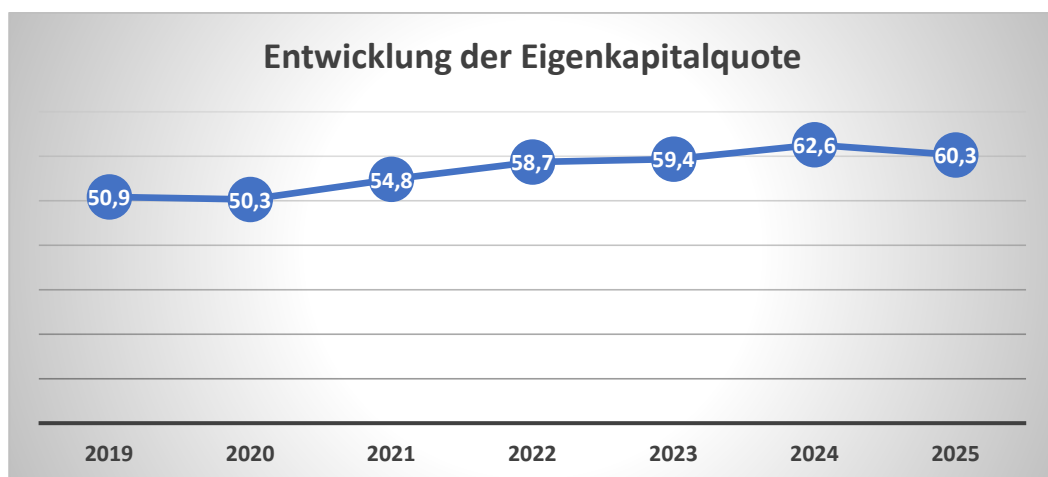
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit - Finanzlage

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit					
absoluter Betrag	€	645.990	-225.200	476.000	934.400
Betrag je Einwohner	€/EW	170,90	-59,58	125,93	247,20
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss					
absoluter Betrag	€	108.636	140.000	155.000	155.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel					
absoluter Betrag	€	537.354	-365.200	321.000	779.400
Betrag je Einwohner	€/EW	142,16	-96,61	84,92	206,19
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)					
absoluter Betrag	€	213.359	222.647	232.852	236.725
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende					
absoluter Betrag	€	488.764	221.175	225.675	228.575

Entwicklung der Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme des Gemeindehaushalts beläuft sich zum Jahresende 2025 in Aktiva und Passiva auf insgesamt 31.737.856,59 €. Dies entspricht einer Zunahme im Vergleich zum Vorjahr um 1.019.937,70 €. Die Steigerung des Bilanzvolumens ist im Aktiva auf die Investitionstätigkeit der Gemeinde zurückzuführen. Insbesondere durch die Sanierung des „Alten Schulhauses“ stieg das Sachvermögen um 1,7 Mio. €. Auf der Passivseite ist die Zunahme durch Zuschussabrufe für das Alte Schulhaus sowie die erfolgten Kreditaufnahmen zurückzuführen.

Durch den Fehlbetrag im Ergebnis bei steigender Bilanzsumme sinkt die Eigenkapitalquote um 2,3 % auf 60,3 %.

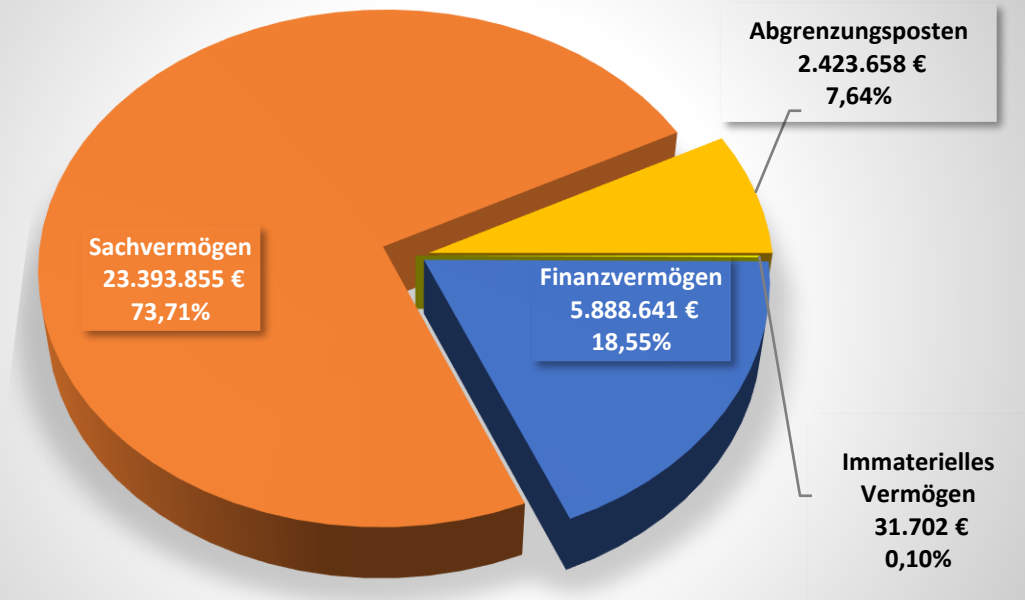


Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit / Vermögens- und Schuldenlage

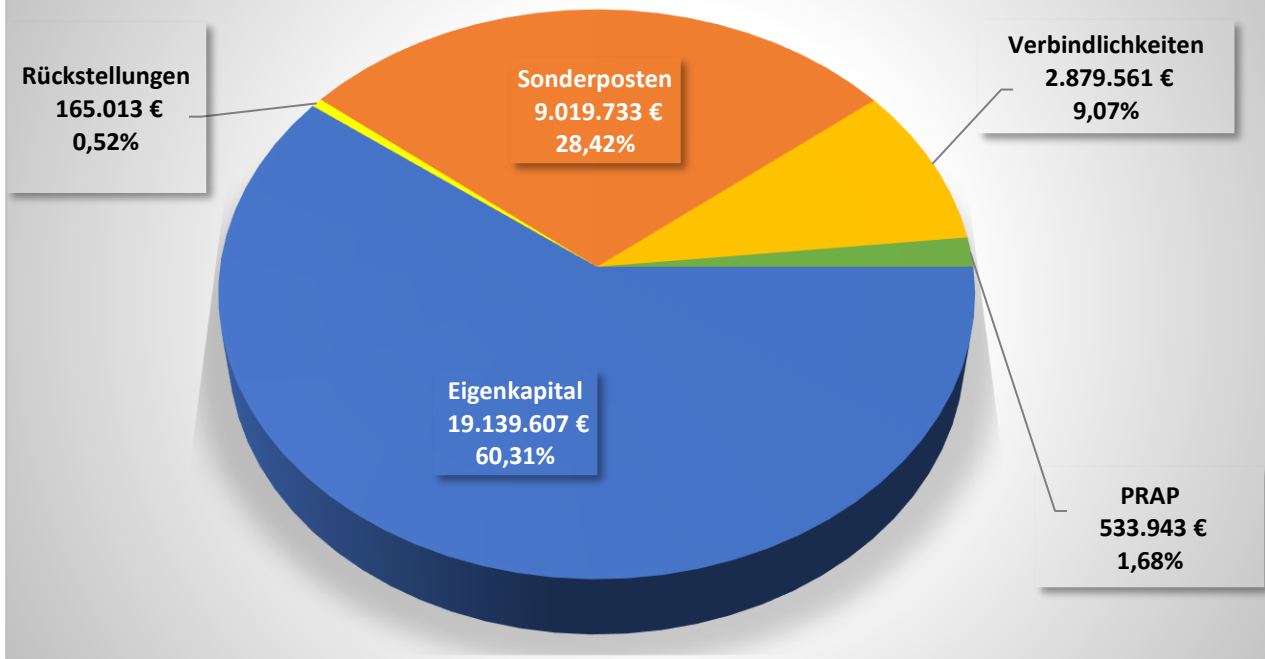
Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6
9. Eigenkapital					
absoluter Betrag	€	19.139.606,66			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)					
absoluter Betrag	€	14.199.409,87			
9.2 Eigenkapitalquote					
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	60,3 %			
9.3 Fremdkapitalquote					
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	39,7 %			
10. Anlagendeckung					
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	109,47 %			
11. Verschuldung					
absoluter Betrag	€	2.287.120			
Betrag je Einwohner	€/EW	605,06			
11.1 Nettoneuverschuldung					
absoluter Betrag	€	1.012.525,88	108.700	590.000	1.485.000

Graphische Darstellung des Vermögens sowie der Finanzierung

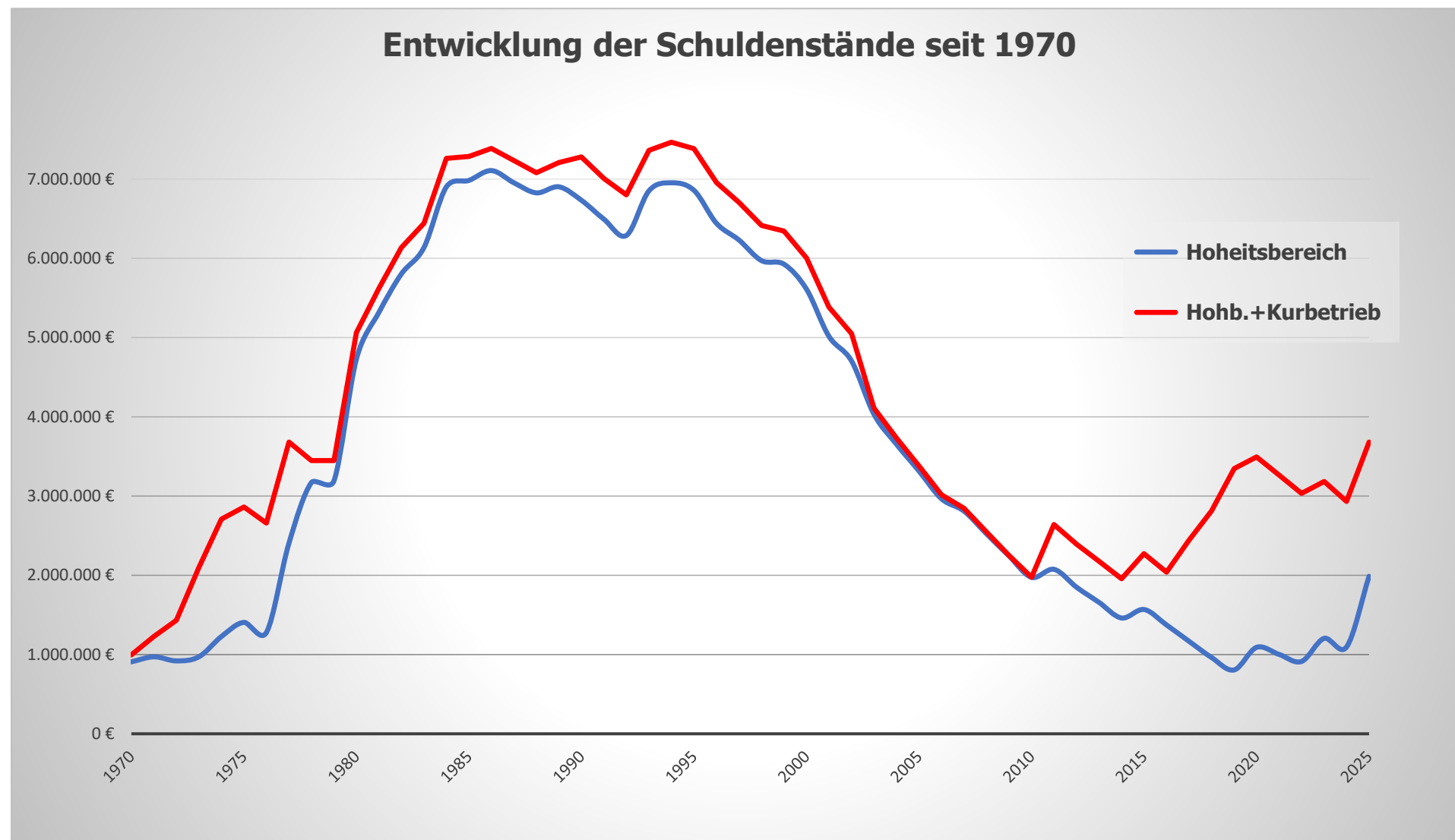
Aufgliederung des Gemeindevermögens / Aktivseite der Bilanz



Finanzierung des Vermögens / Passivseite der Bilanz



Entwicklung der Schuldenstände seit 1970



Weitere Darstellungen des Rechenschaftsberichts

➤ Ziele und Strategien

Die Gemeinde Schonach hat bislang weder strategische noch operative Ziele definiert. Diese Zieldefinition wird auch auf absehbare Zeit nicht erfolgen können. Zum einen wurde noch kein Leitbild erarbeitet, aus dem sich strategische Ziele ableiten lassen, zum anderen wird das Hauptaugenmerk derzeit auf die Bereinigung des Arbeitsrückstands in Folge der Doppikumstellung gesetzt.

Eine Stellungnahme zur Zielerreichung sowie zu den Strategien der Gemeinde ist in Ermangelung von Zielen aktuell nicht möglich.

➤ Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung

Eine konkrete Aussage zum Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung ist natürlich schwer zu treffen. Hier würde sicherlich eine Festlegung der gemeindlichen Ziele helfen. Da eine solche Zieldefinition noch nicht erfolgt ist, kann der Stand der Aufgabenerfüllung am ehesten an der gemeindlichen Infrastruktur festgemacht werden. Die Gemeinde Schonach konnte im Jahr 2025 allen Anfragen für Kindergartenplätze (U3/Ü3) gerecht werden. Ebenfalls unterhält die Gemeinde eine Grund- und Werkrealschule sowie eine Realschule und ein Gymnasium über den Gemeindeverwaltungsverband Triberg. Im Bereich der Kinderbetreuung und der allgemeinbildenden Schulen konnten die Aufgaben folglich erfüllt werden. Mit dem Anschluss des gesamten Außenbereichs an Glasfasernetz des Kreises sowie dem teilweisen Breitbandausbau innerorts ist die Gemeinde in dieser Hinsicht sicherlich gut aufgestellt. Im Bereich des Straßenbaus sowie der Unterhaltung der Wasserversorgungs- und Abwasserentsorgungsanlagen ist ein gewisser Sanierungsstau vorhanden. Zwar ist die Gemeinde in den letzten Jahren vermehrt mit der Beseitigung dieses Sanierungsstaus beschäftigt, von einer kompletten Aufgabenerfüllung kann jedoch bei weitem nicht gesprochen werden. Insbesondere bei den Gemeindestraßen und dem Ortskanalnetz scheitert eine Beseitigung des Sanierungsstaus an den eingeschränkten Ressourcen der Gemeinde.

➤ Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Schluss des Haushaltsjahres sind keine Vorgänge angefallen, die für den Rechenschaftsbericht 2025 von besonderer Bedeutung wären.

➤ Darstellung positiver Entwicklungen bzw. Risiken von besonderer Bedeutung

Mit der Kostenübernahmeerklärung für das Baugebiet Höfleberg drohen finanzielle Risiken, sofern die Erschließungskosten im Baugebiet 150 €/m² überschreiten. Die Gemeinde hat sich bereit erklärt, die Mehrkosten zu übernehmen, sollten die Erschließungskosten die Grenze von 150 €/m² überschreiten.

➤ Darstellung der Entwicklung und Deckung von Fehlbeträgen

Die hohen Gewerbesteuererinnahmen des Jahres 2024 führen über den Finanzausgleich zu einem immensen Fehlbetrag im Ergebnishaushalt 2026. Nach aktuellem Stand wird hier mit einem Fehlbetrag von rd. 1 Mio. € zum Jahresende 2026 gerechnet. Für das Jahr 2027 wird ebenfalls mit einem negativen Ergebnis gerechnet. Ab dem Jahr 2028 wird dann wieder mit positiven ordentlichen Ergebnissen zu rechnen sein.

Anhang

Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	6.956.232,46	6.106.300	6.713.553,76	607.254	0	0,00	607.254-	0,00
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.385.272,01	2.819.000	2.934.509,57	115.510	0	0,00	115.510-	0,00
3 +	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	547.238,87	506.800	512.914,67	6.115	0	0,00	6.115-	0,00
5 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	746.727,68	904.800	986.402,19	81.602	0	0,00	81.602-	0,00
6 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	167.535,91	178.500	317.392,90	138.893	0	0,00	138.893-	0,00
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716.787,73	798.300	781.180,88	17.119-	0	0,00	17.119	0,00
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	133.528,23	108.500	124.331,56	15.832	0	0,00	15.832-	0,00
9 +	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	7.019,52	0	9.655,16	9.655	0	0,00	9.655-	0,00
10 +	Sonstige ordentliche Erträge	93.608,79	108.800	162.898,25	54.098	0	0,00	54.098-	0,00
11 =	Ordentliche Erträge	12.753.951,20	11.531.000	12.542.838,94	1.011.839	0	0,00	1.011.839-	0,00
12 -	Personalaufwendungen	2.062.179,10-	2.172.100-	2.182.996,91-	10.897-	0	0,00	10.897	0,00
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.456.477,85-	1.489.800-	1.515.040,22-	25.240-	0	0,00	25.240	0,00
15 -	Abschreibungen	1.067.391,19-	990.900-	1.010.507,98-	19.608-	0	0,00	19.608	0,00
16 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.167,59-	23.000-	24.251,88-	1.252-	0	0,00	1.252	0,00
17 -	Transferaufwendungen	7.071.501,81-	7.308.400-	7.372.986,04-	64.586-	0	0,00	64.586	0,00
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	442.315,40-	509.900-	525.183,79-	15.284-	0	0,00	15.284	0,00
19 =	Ordentliche Aufwendungen	12.117.032,94-	12.494.100-	12.630.966,82-	136.867-	0	0,00	136.867	0,00
20 =	Ordentliches Ergebnis	636.918,26	963.100-	88.127,88-	874.972	0	0,00	874.972-	0,00
21 +	Außerordentliche Erträge	54.284,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	567,63-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
23	=	Sonderergebnis	53.716,37	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	=	Gesamtergebnis	690.634,63	963.100-	88.127,88-	874.972	0	0,00	874.972-	0,00
24		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
27		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	636.918,26-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	963.100	88.127,88	874.972-	0	0,00	874.972	0,00
31		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	53.716,37-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Erläuterungen zu den Erträgen der Ergebnisrechnung

1. Steuern und ähnliche Abgaben:

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben entwickelten sich 2025 erfreulich (+607.254 €). Maßgeblich für das sehr gute Ergebnis war insbesondere die Gewerbesteuer mit Mehreinnahmen von rd. 520 T € sowie die Grundsteuer mit Mehreinnahmen von 51 T €.

Steuern und ähnliche Abgaben	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Abweichung in €
Grundsteuer	623.000	674.122	51.122
Gewerbesteuer	2.100.000	2.620.184	520.184
Einkommenssteueranteil	2.667.400	2.689.279	21.879
Umsatzsteueranteil	372.900	386.110	13.210
Hundesteuer	18.500	18.907	407
Zweitwohnungssteuer	115.000	113.496	-1.504
Familienleistungsausgleich	209.500	211.456	1.956
Gesamt:	6.106.300	6.713.554	607.254

2. Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen:

Neben Steuern stellen Zuweisungen, insbesondere die Schlüsselzuweisungen vom Land, eine der wichtigsten Einnahmequellen der Gemeinde dar. Die tatsächlichen Zuweisungen lagen zum Jahresende geringfügig über dem Planwert. Der Großteil der Mehreinnahmen ist auf höhere Landeszuweisungen insbesondere für die Kinderbetreuung und die Unterbringung von Flüchtlingen zurückzuführen.

Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Abweichung in €
Schlüsselzuweisungen	1.030.600	1.038.011	7.411
Investitionspauschale	628.100	638.422	10.322
Zuweisungen vom Bund	20.000	15.551	-4.449
Zuweisungen vom Land	972.300	1.050.891	78.591
Zuweisungen für lfd. Zwecke	165.000	178.180	13.180
Spenden	3.000	13.455	10.455
Gesamt:	2.819.000	2.934.510	115.510

3. Aufgelöste Investitionszuwendungen und Beiträge

Bei den Auflösungen aus Sonderposten handelt es sich um von der Gemeinde Schonach erhaltene Zuweisungen und Zuschüsse, sowie um Beiträge für Investitionsprojekte. Die Auflösungswerte in Höhe von 512.915 € liegen geringfügig über dem Plansatz von 506.800 €.

4. Sonstige Transfererträge

Im Jahr 2025 wurden keine sonstigen Transfererträge vereinnahmt.

5. Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen

Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Abweichung in €
Verwaltungsgebühren	34.600	39.347	4.747
Benutzungsgebühren	866.200	936.326	70.126
Erlöse Stromverkauf	4.000	10.729	6.729
Gesamt:	904.800	986.402	81.602

Bei den Verwaltungsgebühren waren Mehreinnahmen in Höhe von 4.747 € feststellbar, was in erster Linie auf höhere Einnahmen des Bürgerbüros zurückzuführen ist. Die Benutzungsgebühren lagen in Summe um 70 T € über den Ansätzen. Auf Grund der 2-jährigen Gebührenkalkulation für die Jahre 2025 und 2026, ist dieser Überschuss mit Vorsicht zu genießen. Sollte sich Ende 2026 herausstellen, dass bei der Abwasserentsorgung eine Überdeckung vorlag, wäre diese Überdeckung im Jahr 2026 in voller Höhe in die Rückstellungen zu buchen. Insofern würde das Jahresergebnis 2026 belastet, wohingegen das Jahresergebnis 2025 entlastet wird.

6. Sonstige privatrechtlichen Leistungsentgelte

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Abweichung in €
Mieten und Pachten	126.300	150.474	24.174
Jagdrecht	5.500	5.537	37
Erträge aus Verkäufen	45.100	155.968	110.868
Sonst. privatrechtliche Entgelte	1.600	5.414	3.814
Gesamt:	178.500	317.393	138.893

Die Vermietung weiterer Wohnungen an Asylbewerber führte zu Mehrerlösen bei den Mieterträgen in Höhe von 24.174 €. Mit der 750-Jahrfeier der Gemeinde waren etliche Verkaufserlöse verbunden. So konnte beispielsweise für die Ausstellung im Haus des Gastes rd. 28 T € und das Hauptwochenende an der Langenwaldschanze rd. 53 T € vereinnahmt werden. In Summe lagen die Verkaufserlöse um 110.868 € über den Planansätzen.

7. Kostenerstattungen und Umlagen

Unter den Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden hauptsächlich die Erträge aus Verrechnungen mit den Eigenbetrieben aufgeführt. Diese erhalten insbesondere die Verrechnung der Bauhof- und Hausmeisterstunden. Durch die stundengenaue Abrechnung kann es hier zu erheblichen Schwankungen bzw. größere Planabweichungen kommen, je nachdem wo der unterjährige Leistungsschwerpunkt der einzelnen Mitarbeiter lag.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Abweichung in €
Erstattungen vom Bund	27.000	27.439	439
Erstattungen vom Land	2.000	5.259	3.259
Erstattungen von Gemeinden	11.500	52.357	40.857
Erstattungen von Zweckverbänden	0	136	136
Erstattungen von Eigenbetrieben	658.400	636.203	-22.197
Sonstige Erstattungen	99.400	59.787	-39.613
Gesamt:	798.300	781.181	-17.119

Im Jahr 2025 wurden erheblich mehr auswärtige Kinder in den Kindergärten betreut, als dies gewöhnlich üblich ist. Hierdurch kam es durch den interkommunalen Kostenausgleich zu erheblichen Mehreinnahmen bei den Erstattungen von Gemeinden. Die geringeren Einnahmen bei den sonstigen Erstattungen sind auf fehlende Kostenersätze für vorhabensbezogene Bebauungspläne zurückzuführen. Den Mindereinnahmen stehen an dieser Stelle aber auch Minderaufwendungen entgegen.

8 – 10. Zinsen, aktivierte Eigenleistungen und sonstige ordentliche Erträge

Zinsen, aktivierte Eigenleistungen Sonstige ordentliche Erträge	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Abweichung in €
Zinserträge	1.500	9.360	7.860
Ausschüttung ZV Breitband	107.000	114.804	7.804
Konzessionsabgaben	105.000	122.517	17.517
Säumniszuschläge etc.	3.800	40.382	36.582
Aktivierte Eigenleistungen	0	9.655	9.655
Gesamt:	217.300	296.718	79.418

Im Jahr 2025 wurden die Konzessionsabgaben der Jahre 2023 und 2024 abgerechnet, wodurch es zu höheren Nachzahlungen kam. Die höheren Säumniszuschläge sind zu einem großen Teil auf hohe Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuernachzahlungen zurückzuführen.

Erläuterungen zu den Aufwendungen der Ergebnisrechnung

12 und 13. Personal- und Versorgungsleistungen

Zu den Personalaufwendungen zählen alle Haupt- und Nebenleistungen, die als Entgelt für die aktive Arbeitsleistung unmittelbar an die Arbeitnehmerinnen und -nehmer sowie die Beamten für Ihre Arbeitsleistung bezahlt werden.

Die Personalaufwendungen lagen mit 2.172.100 € um 10.897 € über den Ansätzen.

14. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unter dieser Aufwendungsart wird der Großteil der Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten aufgeführt. Neben den Unterhaltungskosten für gemeindeeigene Grundstücke und Gebäude werden hier unter anderem auch Strom- und Heizkosten, Mieten und Pachten sowie der EDV-Aufwand verbucht.

Sach- und Dienstleistungen	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Abweichung in €
Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke, Gebäude u.a.	375.300	284.270	-91.030
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	59.200	45.092	-14.108
Bewirtschaftungskosten inkl. Gas/Öl, Strom	350.800	352.869	2.069
EDV Aufwand	109.900	188.616	78.716
Haltung von Fahrzeug	71.300	91.297	19.997
Mieten und Pachten	156.100	207.207	51.107
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	367.200	345.689	-21.511
Gesamt:	1.489.800	1.515.040	25.240

Durch die außerplanmäßig Neubeschaffung von Office- und Windowslizenzen für Verwaltung und Dom Clemente Schule lagen alleine hierfür Mehrausgaben von 31 T € vor. Zudem wurde die enaio Einführung schlussendlich im Ergebnishaushalt gebucht. Die Planung war ursprünglich für den Finanzhaushalt angedacht. Die Mehraufwendungen bei den Mieten und Pachten sind zum größten Teil auf die Unterbringung weiterer Asylbewerber zurückzuführen.

15. Abschreibungen

Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr an Vermögensgegenständen einer Periode dar. Die Anschaffungskosten der Vermögensgegenstände (Investitionen) werden somit aufwandswirksam über den Zeitraum ihrer Nutzung verteilt.

16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für Darlehenszinsen, den Aufwand des Geldverkehrs und sonstige Bankgebühren wurden insgesamt 24.251,88 € verausgabt. Die Planung sah hierfür 23.000 € vor.

17. Transferaufwendungen

Transferaufwendungen	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Abweichung in €
Zuweisungen an Gemeinden	2.000	1.002	- 998
Zuweisungen an Zweckverbände	10.000	4.384	-5.616
Umlagen an GVV Triberg	560.400	561.219	819
Verlustrückgleich Kurbetrieb	1.000.000	1.060.327	60.327
Zuschüsse an Unternehmen und übrige Bereiche	1.739.400	1.779.613	40.213
Gewerbesteuerumlage	216.200	286.002	69.802
Finanzausgleichsumlage	1.548.400	1.548.396	- 4
Kreisumlage	2.232.000	2.132.043	-99.957
Gesamt:	7.308.400	7.372.986	64.586

Mit einem Volumen von 7 Mio. € stellen die Transferaufwendungen die größte Aufwendungsart dar. Neben den Umlagen im Finanzausgleich werden hier auch die Zuschüsse an den Gemeindeverwaltungsverband Triberg und die Zuweisungen an die beiden Kindergärten aufgeführt. Durch eine geringere Anhebung des Kreisumlagehebesatzes kam es hier zu Einsparungen (-100 T €). Demgegenüber steht der höhere Verlustrückgleich beim Kurbetrieb (+60 T €). Der Abmangel der Kindergärten (+40 T €) lag ebenso wie die Gewerbesteuerumlage (+70 T €) über den Ansätzen.

18. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten in erster Linie Aufwendungen der Verwaltung wie die Geschäftsaufwendungen (Post, Telefon, Versicherungen etc.). Den Einsparungen bei den Bebauungsplänen (-77 T €) stehen Mehrausgaben bei der 750 Jahrfeier (+102 T €) entgegen. Die Mehrausgaben von 15.284 € sind in erster Linie mit diesen beiden Abweichungen begründet. Wobei zur Wahrheit gehört, dass den Mehraufwendungen für die 750 Jahrfeier auch erhebliche Mehreinnahmen entgegenstehen.

22. Sonderergebnis - Außerordentliche Aufwendungen

Im Jahr 2025 lagen keine außerordentlichen Aufwendungen und kein Sonderergebnis vor.

Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	6.963.888,42	6.106.300	6.861.769,59	755.470	0	0,00	755.470-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.339.375,17	2.819.000	2.952.535,30	133.535	0	0,00	133.535-	0,00
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	828.683,33	904.800	1.257.158,44	352.358	0	0,00	352.358-	0,00
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	163.272,33	178.500	319.622,57	141.123	0	0,00	141.123-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	788.352,26	798.300	687.438,35	110.862-	0	0,00	110.862	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	126.009,13	108.500	159.293,32	50.793	0	0,00	50.793-	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	120.329,71	108.800	174.617,63	65.818	0	0,00	65.818-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.329.910,35	11.024.200	12.412.435,20	1.388.235	0	0,00	1.388.235-	0,00
10	-	Personalauszahlungen	2.056.982,26-	2.172.100-	2.189.389,12-	17.289-	0	0,00	17.289	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.392.577,76-	1.489.800-	1.547.543,81-	57.744-	0	0,00	57.744	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	20.323,57-	23.000-	24.167,97-	1.168-	0	0,00	1.168	0,00
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	6.922.299,95-	7.308.400-	7.510.334,79-	201.935-	0	0,00	201.935	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	437.467,46-	509.900-	495.009,34-	14.891	0	0,00	14.891-	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.829.651,00-	11.503.200-	11.766.445,03-	263.245-	0	0,00	263.245	0,00
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	1.500.259,35	479.000-	645.990,17	1.124.990	0	0,00	1.124.990-	0,00
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	186.579,82	990.000	976.887,00	13.113-	0	90.000,00	103.113	0,00
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	18.524,38	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	54.300,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.250.000,00	100.500	0,00	100.500-	0	0,00	100.500	0,00
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.509.404,20	1.090.500	976.887,00	113.613-	0	90.000,00	203.613	0,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.375,74-	260.000-	124.404,04-	135.596	0	0,00	135.596-	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.608.621,07-	2.710.000-	2.627.463,43-	82.537	0	1.089.600,00-	1.172.137-	943.155,15
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	233.448,88-	76.600-	57.799,36-	18.801	0	0,00	18.801-	0,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	32.627,19	39.400-	33.209,00-	6.191	0	0,00	6.191-	0,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	32.652,89-	578.500-	535.730,15-	42.770	0	0,00	42.770-	0,00
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	9.703,86-	25.000-	6.580,87-	18.419	0	0,00	18.419-	0,00
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.875.175,25-	3.689.500-	3.385.186,85-	304.313	0	1.089.600,00-	1.393.913-	943.155,15
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.365.771,05-	2.599.000-	2.408.299,85-	190.700	0	999.600,00-	1.190.300-	943.155,15
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	134.488,30	3.078.000-	1.762.309,68-	1.315.690	0	999.600,00-	2.315.290-	943.155,15
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	141.565,49	2.564.000	1.121.161,88	1.442.838-	0	0,00	1.442.838	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	234.736,88-	120.000-	108.636,00-	11.364	0	0,00	11.364-	0,00
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	93.171,39-	2.444.000	1.012.525,88	1.431.474-	0	0,00	1.431.474	0,00
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	41.316,91	634.000-	749.783,80-	115.784-	0	999.600,00-	883.816-	943.155,15
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	850.574,00		2.127.436,21					
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	986.169,55-		2.167.033,28-					
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	135.595,55-		39.597,07-					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.372.423,63		1.278.144,99					
41	=	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	94.278,64-		789.380,87-					
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.278.144,99		488.764,12					

Erläuterungen zu den Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung

1 – 17 (Nr. Finanzrechnung) Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelbedarf der Ergebnisrechnung (Ziffer 17 der Finanzrechnung) ergibt sich aus dem Saldo der zahlungswirksamen Erträge und der zahlungswirksamen Aufwendungen. Diese Summe ist exakt die frühere kamerale Zuführung des Verwaltungshaushalts an den Vermögenshaushalt.

	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Abweichung in €
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.024.200,00	12.412.435,20	1.388.235,20
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.503.200,00	11.766.445,03	263.245,03
Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	-479.000,00	645.990,17	1.124.990,17

Der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit fällt mit 645.990,17 € erheblich höher aus als veranschlagt. Die Verbesserung ergibt sich aus höheren Steuerzahlungen (+755 T €), höheren Zuwendungen (+133.535 €) und der vorgezogenen Abwasserabrechnung (+352 T €). Normalerweise werden die Abwassergebühren erst im Folgejahr abgerechnet und zahlungsmäßig verbucht. Durch die vorgezogene Verbrauchsabrechnung im Rahmen einer Programmumstellung fielen diese Einzahlungen dem Jahr 2025 anstelle des Jahres 2026 zu.

18 – 31 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Ziffer 31 der Finanzrechnung) stellt den zu finanzierenden Eigenanteil der Investitionen des Jahres an. Hierzu werden die Investitionsausgaben den investiven Einzahlungen (Beiträge, Zuschüsse etc.) gegenübergestellt.

	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Abweichung in €
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.090.500,00	976.887,00	-113.613,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.689.500,00	3.385.186,85	-304.313,15
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-2.599.000,00	-2.408.299,85	190.700,15

Sowohl bei den Einzahlungen wie auch den Auszahlungen wurden die investiven Budgets eingehalten. Mit dem Fortschritt der Sanierung des Alten Schulhauses sowie der Ertüchtigung der Regenüberlaufbecken wurden mit einer Gesamtsumme von fast 3,4 Mio. € umfangreiche Investitionsauszahlungen getätigt.

Neben diversen Kleinmaßnahmen wurden 2025 die folgenden größeren Investitionsmaßnahmen umgesetzt:

	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Abweichung in €
Dokumentenmanagementsystem	25.000,00	6.580,87	-18.419,13
Grunderwerb	250.000,00	124.404,04	-125.595,96
Investitionszuschüsse Kindergärten	78.500,00	0,00	-78.500,00
Sanierung Dom Clemente Schule	0,00	43.615,29	43.615,29
Wohnungssanierung Jahnstraße	0,00	175.716,58	175.716,58
Breitbandausbau Zweckverband	500.000,00	530.730,15	30.730,15
Sanierung Altes Schulhaus	2.000.000,00	1.903.444,85	-96.555,15
RÜBs Nachrüstung Drosseln	700.000,00	464.504,58	-235.495,42
GVV-Abwasserkapitalumlage	35.700,00	29.760,00	-5.940,00
Geländersanierung L109 (Wiha)	0,00	27.628,10	27.628,10
Summe größere Auszahlungen	3.589.200,00	3.306.384,46	-282.815,54

Für die getätigten Investitionen konnten die folgenden investiven Einzahlungen verbucht werden:

	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Abweichung in €
BAFA-Zuschuss Heizung Stütze	0,00	50.000,00	50.000,00
BAFA-Zuschuss Wohnung Jahnstr. 4	0,00	8.087,00	8.087,00
Landeszuschuss RÜB Sanierung	250.000,00	413.800,00	163.800,00
Landeszuschuss Altes Schulhaus	740.000,00	505.000,00	-235.000,00
Kapitalrückführung GVV-Triberg	93.000,00	0,00	-93.000,00
Summe Investitionseinzahlungen	1.083.000,00	976.887,00	-106.113,00

Den geringeren Zuwendungen für das Alte Schulhaus stehen höhere Zuschussabrufe für die Regenüberlaufbecken entgegen. Die Kapitalrückführung des GVV Triberg wird erst 2026 an den Gemeindehaushalt fließen.

33 – 35 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Der Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (Ziffer 35 Finanzrechnung) enthält neben den Ein- und Auszahlungen aus Kreditaufnahmen auch die Finanzbeziehungen mit den Eigenbetrieben im Rahmen der Einheitskasse (Ausnahme Kassenbestand bei Eigenbetrieb).

	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Abweichung in €
Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.564.000,00	1.121.161,88	-1.442.838,12
Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	120.000,00	108.636,00	-11.364,00
Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	2.444.000,00	1.012.525,88	-1.431.474,12

Im Rahmen der Haushaltsplanung wurde eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.564.000 € veranschlagt. Zur Finanzierung der Investitionen musste tatsächlich eine Darlehensaufnahme über 1 Mio. € getätigt werden. Bei der verbleibenden Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von rd. 121 T € handelt es sich um die Rückzahlung des Kassenvorgriffs des Wasserwerks aus dem Vorjahr.

Die Planung der Finanzierungsauszahlungen beinhaltete die Darlehenstilgung in Höhe von 120.000,00 €. Tatsächlich lag die Darlehenstilgung bei 108.636 €.

37 – 39 Einzahlungen und Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

Der Zahlungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen, die nicht in der Ergebnis- oder Finanzrechnung verbucht werden dürfen.

	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Abweichung in €
Summe der haushaltsunwirksamen Einzahlungen	0,00	2.127.436,21	2.127.436,21
Summe der haushaltsunwirksamen Auszahlungen	0,00	2.167.033,28	2.167.033,28
Finanzierungsmittelüberschuss haushaltsunwirksamen Zahlungen	0,00	-39.597,07	-39.597,07

Wie der Name bereits vermuten lässt, handelt es sich hier um Zahlungen, die nicht direkt im Haushalt verbucht werden dürfen und somit haushaltsunwirksam sind. Neben den Kassenkrediten werden hierunter Amtshilfeersuchen, Gehaltsvorschüsse, die Umsatzsteuer und andere durchlaufende Gelder verbucht. 2025 fiel mit einem Volumen von 1,8 Mio. € der Großteil der Beträge auf die Aufnahme und Tilgung von Kassenkrediten. Zudem die Abwicklung der Umsatzsteuer abgebildet.

40 – 42 Veränderung des Zahlungsmittelbestands / Endbestand an Zahlungsmitteln

Trotz eines hohen Zahlungsmittelüberschusses aus dem Ergebnishaushalt sowie einer Darlehensaufnahme von 1 Mio. €, sank der Kassenbestand des Hoheitsbereichs zum 31.12.2025 um 789.380,87 € auf 488.764,12 €. In der Haushaltsplanung wurde mit einer Kassenbestandsentnahme in Höhe von 634.000 € gerechnet. Der Gesamtkassenbestand stimmt mit den in der Bilanz ausgewiesenen liquiden Mitteln überein.

Bilanz zum 31.12.2025

A K T I V A		Haushaltsjahr 2025	Haushaltsjahr 2024	P A S S I V A		Haushaltsjahr 2025	Haushaltsjahr 2024
		EUR	EUR			EUR	EUR
1.	Vermögen	29.314.198,27	28.788.670,47	1.	Eigenkapital	19.139.606,66	19.227.734,54
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	31.702,27	31.349,33	1.1	Basiskapital	14.199.409,87	14.199.409,87
1.2	Sachvermögen	23.393.854,51	21.664.383,57	1.2	Rücklagen	4.940.196,79	5.028.324,67
1.2.1	Unbebaute Grundstücke	1.306.855,21	1.306.855,21	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.731.380,28	4.819.508,16
1.2.2	Bebaute Grundstücke	6.830.444,68	6.398.768,90	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	208.816,51	208.816,51
1.2.3	Infrastrukturvermögen	8.885.436,08	9.397.067,12	2.	Sonderposten	9.019.732,85	8.555.760,52
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturgegenstände	1.224,00	1.224,00	2.1	Sonderposten für Investitionszuw.	5.485.614,54	5.784.743,96
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	890.507,42	989.983,77	2.2	Sonderposten für Investitionsbeiträge	2.237.018,31	2.392.716,56
1.2.7	Vorräte	31.075,77	42.163,27	2.3	Sonderposten f. Sonstiges	1.297.100,00	378.300,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	226.756,27	216.314,73	3.	Rückstellungen	165.012,93	159.812,93
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.221.555,08	3.312.006,57	3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	154.612,93	154.612,93
1.3	Finanzvermögen	5.888.641,49	7.092.937,57	3.7	Sonstige Rückstellungen	10.400,00	5.200,00
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen	965.084,85	1.032.113,90	4.	Verbindlichkeiten	2.879.561,15	2.265.013,90
1.3.3	Sondervermögen	2.948.113,53	2.948.113,53	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.287.120,00	1.095.756,00
1.3.4	Ausleihungen	200.000,00	200.000,00	4.4	Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen	322.889,71	467.145,77
1.3.6	Öff.-rechtl. Forderungen und Ford. aus Transferleistungen	636.725,48	1.017.167,87	4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	22.130,32	139.205,76
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	649.753,51	617.197,28	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	247.421,12	562.906,37
1.3.8	Liquide Mittel	488.964,12	1.278.344,99	5.	Passive Rechnungsabgrenzung	533.943,00	509.597,00
2.	Abgrenzungsposten	2.423.658,32	1.929.248,42				
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	13.022,40	12.299,89				
2.2	SoPo geleistete Invest.Zuschüsse	2.410.635,92	1.916.948,53				
Bilanzsumme		31.737.856,59	30.717.918,89	Bilanzsumme		31.737.856,59	30.717.918,89

Erläuterungen zu den Bilanzpositionen der Aktivseite

Die Aktivseite der Bilanz gibt Auskunft über das Vermögen der Gemeinde. Unterteilt in Immaterielle Vermögensgegenstände, Sachvermögen, Finanzvermögen und die Abgrenzungsposten.

1.1 (Nr. Bilanz) – Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Immateriellen Vermögensgegenstände sind Vermögensgegenstände die nicht körperlich bzw. gegenständlich sind, u.a. Lizenzen und Rechte.

Immaterielle Vermögensgegenstände	31.12.2025	31.12.2024
Lizenzen	5.072,75 €	0,00 €
Software	5.137,85 €	7.804,65 €
Sonstiges immaterielles Vermögen	21.491,67 €	23.544,68 €
Summe	31.702,27 €	31.349,33 €

Für die Einführung des Dokumentenmanagementsystems mussten Lizenzen beschafft werden.

1.2 – Sachvermögen

Zum Sachvermögen gehören unbebaute und bebaute Grundstücke, das Infrastrukturvermögen, Maschinen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung etc. sowie Anlagen die in Bau sind.

Sachvermögen	31.12.2025	31.12.2024
Unbebaute Grundstücke	1.306.855,21 €	1.306.855,21 €
Bebaute Grundstücke	6.830.444,68 €	6.398.768,90 €
Infrastrukturvermögen	8.885.436,08 €	9.397.067,12 €
Kunstgegenstände	1.224,00 €	1.224,00 €
Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	890.507,42 €	989.983,77 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	226.756,27 €	216.314,73 €
Vorräte	31.075,77 €	42.163,27 €
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.221.555,08 €	3.312.006,57 €
Summe:	23.393.854,51 €	21.664.383,57 €

1.2.1 – Unbebaute Grundstücke

Unbebaute Grundstücke sind Land- und Forstwirtschaftliche Flächen, wie Grünland, Waldflächen mit Aufwuchs, Ackerland, sowie Flächen zum Zwecke des Sports und der Erholung. Auf Grundstücke erfolgt keine Abschreibung, weshalb sich der Wert 2025 nicht verändert hat.

1.2.2 – Bebaute Grundstücke

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich benutzbare Bebauung befindet z.B. Wohngebäude, Schulen oder das Rathaus. Mit der Inbetriebnahme der Heizzentrale an der Stütze sowie dem Abschluss der Wohnungssanierung in der Jahnstraße steigt der Wert der bebauten Grundstücke um 431.675,78 €.

1.2.3 – Infrastrukturvermögen

Infrastrukturvermögen	31.12.2025	31.12.2024
Grund- und Boden Infrastruktur	202.732,74 €	202.732,74 €
Brücken	570.242,48 €	579.107,61 €
Abwasserkanäle und Bauwerke	3.266.927,39 €	3.451.378,09 €
Straßen, Wege, Plätze	4.701.937,34 €	5.014.899,33 €
Friedhof	142.326,31 €	147.425,56 €
Sonstige Bauten	1.269,82 €	1.523,79 €
Summe	8.885.436,08 €	9.397.067,12 €

In Ermangelung größerer Investitionen sinkt der Wert des Infrastrukturvermögens in Folge der Abschreibung um rd. 511 T €.

1.2.5 – Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Die Gemeinde Schonach hat mit dem 2021 erworbenen Gemälde, einer Darstellung der Schonaicher Tracht, lediglich 1 Kunstwert bilanziert.

1.2.6 – Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge

Maschinen technische Anlagen und Fahrzeuge	31.12.2025	31.12.2024
Fahrzeuge	741.537,06 €	821.504,67 €
Maschinen	11.194,04 €	14.835,57 €
Technische Anlagen	137.776,32 €	153.643,53 €
Summe	890.507,42 €	989.983,77 €

Im Jahr 2025 wurden keine Fahrzeuge, Maschinen oder technische Anlagen beschafft. Durch die Abschreibung sinkt der Bestand um 99 T €.

1.2.8 – Vorräte

Mit der Inbetriebnahme und Befüllung des alten Öltanks an der Grund- und Werkrealschule wurde der Bestand an Heizöl im Wert von 45.054,52 € im Jahr 2022 in die Bilanz aufgenommen. Durch unterjährige Verbräuche sinkt der Heizölbestand auf 31.075,77 €.

1.2.7 – Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.12.2025	31.12.2024
Betriebsvorrichtungen	35.383,26 €	28.706,45 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	191.373,01 €	187.608,28 €
Summe	226.756,27 €	216.314,73 €

Mit der Anschaffung verschiedener Kleingeräte steigt der Wert der Betriebs- und Geschäftsausstattungen nach Abzug der Abschreibung um rd. 10 T €. Beschafft wurden unter anderem ein Akku-Sicherheitsladeschrank, Atemschutzgeräte oder eine Rutsche für die Dom Clemente Schule.

1.2.9 – Anlagen im Bau

Die aktuell im Bau befindlichen Projekte gliedern sich wie folgt:

Anlagen im Bau	31.12.2025	31.12.2024
Planung Ausbau Untertalstraße	45.663,88 €	45.663,88 €
Planung Einbau Messtechnik RÜBs	819.837,61 €	284.688,29 €
Planung Stützmauer Grubweg	26.747,98 €	26.747,98 €
Sanierung Jahnstraße 4	0,00 €	131.115,17 €
Geländersanierung L109 (Höhe SBS)	0,00 €	24.421,74 €
Geländersanierung L109 (Höhe Wiha)	36.523,42 €	0,00 €
Sanierung Altes Schulhaus	4.170.070,85 €	2.419.629,72 €
Sanierung Mühlebühlbrücke	878,22 €	0,00 €
Sanierung Sporthalle	96.453,31 €	96.453,31 €
Pelletheizung Untertalstraße 69 (Stütze)	0,00 €	257.906,67 €
Planung Ausbau Friedhofweg	9.272,28 €	9.272,28 €
Erschließung Holzeckweg	16.107,53 €	16.107,53 €
Gesamtsumme:	5.221.555,08 €	3.312.006,57 €

Mit dem weiteren Baufortschritt am Alten Schulhaus sowie bei der RÜB-Messtechnik steigt der Wert der Anlagen im Bau erheblich an. Von den bestehenden Anlagen im Bau konnte 2025 die Sanierung des Wohngebäudes in der Jahnstraße, die Geländersanierung entlang der L109 (Höhe SBS) und die Pelletheizung in der Stützte abgeschlossen werden.

Im Jahr 2026 dürfte dann mit der anstehenden Aktivierung des Alten Schulhauses und der RÜBs ein Großteil der Anlagen in Bau in Betrieb genommen werden.

1.3.2 – Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen

Die Beteiligungen der Gemeinde Schonach betragen zum 31.12.2025:

Beteiligung am	31.12.2025	31.12.2024
BGV	950,00 €	900,00 €
Zweckverband 4IT (Rechenzentrum)	20.917,32 €	20.917,32 €
GVV Raumschaft Triberg	943.217,53 €	1.010.296,58 €
Gesamtsumme:	965.084,85 €	1.032.113,90 €

1.3.3 und 1.3.4 – Sondervermögen und Ausleihungen

Unter dem Sondervermögen werden die von der Gemeinde eingebrachten Eigenkapitalanteil der Eigenbetriebe (Wasserwerk/Kurbetrieb) ausgewiesen. Zum 31.12.2025 beträgt das in die Eigenbetriebe eingebrachte Eigenkapital insgesamt 2.948.113,53 €.

Der an das Wasserwerk gewährte Kredit in Höhe von 200.000 € wird als Ausleihung in der Bilanz ausgewiesen.

1.3.6 und 1.3.7 – Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen setzen sich aus offenen Steuerbeträgen, Gebühren und Beiträgen zusammen. Ende des Jahres 2025 belaufen sich diese auf 636.725,48 €. Der Rückgang im Vergleich zum Vorjahr ist auf die vorgezogene Abrechnung der Abwassergebühren zurückzuführen.

Die privatrechtlichen Forderungen umfassen alle privatrechtlichen Einnahmen wie Verkaufserlöse, Mieterträge, Konzessionsabgabe etc. Ein Großteil dieser Forderungen stammt aus den Verrechnungen mit den Eigenbetrieben. Ende des Jahres 2025 belaufen sich die privatrechtlichen Forderungen auf 649.753,51 €.

1.3.8 – Liquide Mittel

Zu den liquiden Mitteln zählen alle Mittel, die als Bar- oder Buchgeld kurzfristig zur Verfügung stehen. Hierunter fallen die Barkassen und Guthaben auf Bankkonten.

Liquide Mittel	31.12.2025	31.12.2024
Einlagen bei Banken	927.405,83 €	1.277.149,74 €
Barkasse	1.978,97 €	995,25 €
Handvorschüsse	200,00 €	200,00 €
Kassenbestand Eigenbetrieb Wasserwerk	-136.863,79 €	0,00 €
Kassenbestand Eigenbetrieb Kurbetrieb	-303.756,89 €	0,00 €
Gesamtsumme:	488.964,12 €	1.278.344,99 €

2 – Abgrenzungsposten

In der Position Abgrenzungsposten werden die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (Beamtengehälter), sowie Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse abgebildet.

Abgrenzungsposten	31.12.2025	31.12.2024
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	13.022,40 €	12.299,89 €
Sonderposten geleistete Investitionszuschüsse	2.410.635,92 €	1.916.948,53 €
Gesamtsumme:	2.423.658,32 €	1.929.248,42 €

Die Beamtenbezüge für den Januar werden jeweils im Voraus bezahlt. Diese Auszahlung erfolgt Ende Dezember des Vorjahres über die Bildung eines aktiven Rechnungsabgrenzungsposten.

Ende des Jahres 2025 wurde eine Abschlagszahlung für den 4. Bauabschnitt des Breitbandausbaus abgerufen. Diese Abschlagszahlung wird unter den Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse.

Erläuterungen zu den Bilanzpositionen der Passivseite

Die Passivseite der Bilanz stellt dar, wie das auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesene Vermögen finanziert wurde. Es wird hierbei je nach Mittelherkunft, zwischen Eigenkapital und Fremdkapital unterschieden. Aus dem Verhältnis von Eigenkapital zu Fremdkapital ergibt sich die sogenannte Eigenkapitalquote. Diese prozentuale Kennziffer kann (allerdings nur bedingt) als Vergleichsgrundlage zu den Bilanzen andere Kommunen herangezogen werden.

1 (Nr. Bilanz) Eigenkapital

Das Eigenkapital gibt den eigenfinanzierten Wert des Bilanzvermögens an. Es ist untergliedert in Basiskapital und Rücklagen (Ergebnisrücklagen und zweckgebundene Rücklagen).

1.1 Basiskapital

Das Basiskapital ist die sich in der Bilanz ergebende Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie den Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite (§ 61 Nr. 6 GemHVO). Das Basiskapital ist damit die im Rahmen der Eröffnungsbilanz ermittelte Saldogröße, die in den folgenden Jahresabschlussbilanzen fortgeschrieben wird. Bei einem Fehlbetrag im Ergebnishaushalt wird dieser, wenn er nicht innerhalb von drei Jahren ausgeglichen werden kann, negativ auf das Basiskapital angerechnet. Ziel ist es also, das Basiskapital zu erhalten. Überschüsse aus dem Ergebnishaushalt werden nicht dem Basiskapital zugeschlagen, sondern unter der Bilanzposition 1.2 Rücklagen nachgewiesen.

	Anfangsbestand 01.01.2025	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
Basiskapital	14.199.409,87 €	14.199.409,87 €	0,00 €

1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses sowie des Sonderergebnisses

Nach § 23 GemHVO sind Überschüsse aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Sonderergebnis als Überschussrücklagen in der Bilanz zu führen. Die Ausweisung dieser Rücklagen erfolgt jeweils separat für Überschüsse aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Sonderergebnis. Die Ergebnisrücklagen können in späteren Haushaltsjahren zur Abdeckung von Fehlbeträgen herangezogen werden.

Folgende Veränderungen der Ergebnisrücklagen sind im Jahresabschluss 2025 feststellbar:

	Anfangsbestand 01.01.2025	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.819.508,16 €	4.731.380,28 €	-88.127,88 €
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	208.816,51 €	208.816,51 €	0,00 €

2 Sonderposten

Als Sonderposten werden investive Zuweisungen, Beiträge und Spenden passiviert. Die Auflösung dieser Sonderposten erfolgt im selben Zeitraum, wie der damit finanzierte Vermögensgegenstand abgeschrieben wird. Der Auflösungsbetrag wird ertragswirksam gebucht und kompensiert damit (teilweise) die aufwandswirksame Abschreibung des entsprechenden Vermögensgegenstands, so dass nur der eigenfinanzierte Investitionsanteil über den Haushaltsausgleich erwirtschaftet wird.

2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen sind Mittel, die die Kommune für die Finanzierung von Investitionen erhalten hat.

	Anfangsbestand 01.01.2025	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
Investitionszuweisungen des Bundes	92.507,24 €	146.342,91 €	53.835,67 €
Investitionszuweisungen des Landes	5.441.956,37 €	5.111.953,15 €	-330.003,22 €
Investitionszuweisungen des Landkreises	675,00 €	562,50 €	- 112,50 €
Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	101.092,75 €	93.441,15 €	-7.651,60 €
Investitionszuweisungen vom übrigen Bereich	148.512,60 €	133.314,83 €	-15.197,77 €
Sonderposten Investitionszuweisungen	5.784.743,96 €	5.485.614,54 €	-299.129,42 €

Im Jahr 2025 wurden die BAFA-Förderungen für die Sanierung der Jahnstraße und die Heizzentrale an der Stütze abgerufen und aktiviert, weshalb die Investitionszuweisungen des Bundes steigen. Durch die Zuschussauflösung nehmen die Bestände der übrigen Sonderposten ab.

2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

	Anfangsbestand 01.01.2025	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
SoPo Beiträge	2.392.716,56 €	2.237.018,31 €	-155.698,25 €

Im Jahr 2025 wurden keine Beiträge erhoben und aktiviert. Durch die Auflösung verringert sich der Bestand um rd. 156 T €.

2.3 Sonderposten für Sonstiges

Hier werden alle sonstigen investiven Sonderposten nachgewiesen. Insbesondere Teilzahlungen von Zuschüssen, also Zuschüsse für Anlagen im Bau, werden hier verbucht.

	Anfangsbestand 01.01.2025	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
AiB SoPo Landeszuweisungen	378.300,00 €	1.297.100,00 €	918.800,00 €

Die Förderung für die Sanierung der Dom Clemente Schule konnte noch nicht schlussgerechnet werden, weshalb die Teilzahlungen der Zuschüsse als Anlage im Bau verbleiben. Zudem wurden für die Sanierung der RÜBs Zuschüsse in Höhe von 413.800 € und für die Sanierung des Alten Schulhauses in Höhe von 505.000 € abgerufen.

3 Rückstellungen

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten, von deren entstehen man ausgeht, deren Entstehungszeitpunkt und/oder Höhe aber ungewiss sind. Durch die Bildung der Rückstellungen sollen die später zu leistenden Ausgaben den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden.

3.1 Gebührenüberschussrückstellung

Nach § 41 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO sind für ausgleichspflichtige Gebührenüberschüsse Rückstellungen in der Bilanz zu bilden. Es handelt sich also um Pflichtrückstellungen. Über den Jahresabschluss 2025 wurden keine Gebührenüberschussrückstellung gebildet.

	Anfangsbestand 01.01.2025	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
Rückstellung Gebührenüberschuss Schmutzwassergebühr	120.550,23 €	120.550,23 €	0,00 €
Rückstellung Gebührenüberschuss Niederschlagswassergebühr	34.062,70 €	34.062,70 €	0,00 €
Gebührenüberschussrückstellungen	154.612,93 €	154.612,93 €	0,00 €

3.7 Sonstige Rückstellungen

Über den Jahresabschluss wurde die GPA-Prüfungsrückstellung um 5.200 € auf 10.400 € erhöht.

3.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind die am Bilanzstichtag der Höhe und Fälligkeit nach feststehenden Verpflichtungen. Um dem Grundsatz der Vollständigkeit gerecht zu werden, sind sämtliche Verbindlichkeiten zu passivieren.

4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

	Anfangsbestand 01.01.2025	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
Verb. aus Investitionskrediten	1.095.756,00 €	1.987.120,00 €	891.364,00 €
Verb. aus Kassenkrediten	0,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.095.756,00 €	2.287.120,00 €	1.191.364,00 €

Mit der Darlehensaufnahme über 1.000.000 € sowie dem Kassenkredit von 300.000 € steigt die Verschuldung nach Abzug der Tilgung um 1.191.364 € € auf 2.287.120 €.

4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die zum Jahresende noch nicht bezahlten Rechnungen bzw. Erstattungen werden als Verbindlichkeiten in der Bilanz ausgewiesen.

	Anfangsbestand 01.01.2025	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	467.145,77 €	322.889,71 €	-144.256,06 €

4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die offenen Schlusszahlungen an die Kindergärten sowie an den Gemeindeverwaltungsverband Triberg werden in der Bilanz als Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ausgewiesen.

	Anfangsbestand 01.01.2025	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	139.205,76 €	22.130,32 €	-117.075,44 €

4.4 Sonstige Verbindlichkeiten

Als sonstige Verbindlichkeiten werden sämtliche Verbindlichkeiten nachgewiesen, die keiner anderen Verbindlichkeitsart zuzuordnen sind (Sammelfunktion). Unter anderem wird hier der Bestand der „Harter Stiftung“ ausgewiesen. Der Rückgang der sonstigen Verbindlichkeiten ergibt sich aus der Rückzahlung des Kassenbestand an den Kurbetrieb, der in der Gemeindebilanz als Verbindlichkeit ausgewiesen war.

	Anfangsbestand 01.01.2025	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
Sonstige Verbindlichkeiten	562.906,37 €	247.421,12 €	-315.485,25 €

5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Bislang werden lediglich die Grabnutzungsgebühren unter den Passiven Rechnungsabgrenzungsposten geführt.

	Anfangsbestand 01.01.2025	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
PRAP Grabnutzungsgebühren	509.597,00 €	533.943,00 €	24.346,00 €

Durch hohe Einnahmen bei den Grabnutzungsgebühren im Jahr 2025 steigt der Abgrenzungsposten um 24.346,00 €.

Sonstige Bestandteile des Anhangs**Einwohnerzahl**

nach der Volkszählung vom 13.09.1950	3.297
nach der Volkszählung vom 06.06.1961	4.089
nach der Volkszählung vom 27.05.1970	4.810
nach der Fortschreibung vom 30.06.1980	4.996
nach der Fortschreibung vom 30.06.1985	4.691
nach der Fortschreibung vom 30.06.1990	4.606
nach der Fortschreibung vom 30.06.1995	4.371
nach der Fortschreibung vom 30.06.2000	4.308
nach der Fortschreibung vom 30.06.2005	4.260
nach der Fortschreibung vom 30.06.2010	3.961
nach der Fortschreibung vom 30.06.2015	3.984
nach der Fortschreibung vom 30.06.2020	4.060
nach der Fortschreibung vom 30.06.2021	4.003
nach der Fortschreibung vom 30.06.2022	4.011
nach der Fortschreibung vom 30.06.2023	4.056
nach der Fortschreibung vom 30.06.2024	3.884 (Zensus 2022)
nach der Fortschreibung vom 30.06.2025	3.780 (Zensus 2022)

Gemarkungsfläche 3.671 ha

Organe der Gemeinde

Bürgermeister: ab 01.07.1995 Jörg Frey
Bürgermeister-Stellvertreter: ab 22.07.2014 Silke Burger
ab 09.07.2019 Petra Hettich
ab 09.07.2019 Gerhard Kienzler bis 23.07.2024

Gemeinderäte:

Wahl am 09.06.2024 auf 5 Jahre

ab 2009 Silke Burger (CDU)
ab 2024 Tim Griesbeck (CDU)
ab 2019 Petra Hettich (FWV)
ab 2024 Simon Hummel (OGL)
ab 2019 Bernd Kaltenbach (FWV)
ab 2019 Bernd Kaltenbach (CDU)
ab 2019 Gerhard Kienzler (OGL)
ab 2004 Christian Kuner (SPD)
ab 2019 Julika Reiner (FWV)
ab 2024 Simon Schyle (FWV)
ab 2024 Josef Spath (CDU)
ab 2019 Thomas Strunskus (CDU)

Angewandte Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden

Bei der Erstellung Bilanz wurden folgende Grundsätze angewandt:

Bilanzidentität § 43 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO

Die Bilanzwerte und Bilanzposten in der Anfangsbilanz des Haushaltsjahres müssen mit denen der Schlussbilanz des Vorjahres übereinstimmen.

Grundsatz der Einzelbewertung, Stichtagsprinzip § 43 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO

Die Vermögensgegenstände, Rückstellungen und Schulden sind zum Abschlussstichtag einzeln zu erfassen und zu bewerten; gleichzeitig wurde das Verrechnungsverbot gem. § 40 Abs. 2 GemHVO beachtet. Geltende Vereinfachungsregelungen wurden angewandt.

Grundsatz der wirklichkeitsgetreuen Bewertung § 43 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO

Voraussichtliche Risiken und Verluste sind auszuweisen, auch wenn sie zwischen dem Abschlussstichtag (31.12.) und der Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbar wurden (Vorsichtsprinzip). Gewinne/Überschüsse jedoch dürfen erst ausgewiesen werden, wenn sie realisiert sind.

Grundsatz der Bewertungsstetigkeit § 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO

Hat man sich auf bestimmte Bewertungsmethoden (z.B. eine der Vereinfachungsmethoden) festgelegt, so kann man nur in begründeten Fällen davon abweichen. Grundsätzlich sind die Methoden wegen der Bilanzkontinuität beizubehalten.

Bewertung nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten § 62 Abs. 1 S. 1 GemHVO

Die Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen und Zuschreibungen, bewertet.

Befreiung von der Inventarisierungspflicht (§ 38 Abs. 4 GemHVO)

Die Gemeinde Schonach hat von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, auf die Erfassung und Inventarisierung von beweglichen Vermögensgegenständen bis zu einem Wert von 800,00 € ohne Umsatzsteuer zu verzichten. Dieser Wert gilt auch für die Betriebe gewerblicher Art. Daher wurden bewegliche Vermögensgegenstände erst ab diesen Wertgrenzen aktiviert; unterhalb dieser Wertgrenzen wurden die beweglichen Vermögensgegenstände nicht mehr erfasst, sondern als Aufwand betrachtet.

Vollständigkeit § 40 Abs. 1 GemHVO

Die Bilanz muss alle Güter der Gemeinde nachweisen, sowohl auf der Aktivseite als auch auf der Passivseite. D.h. von den immateriellen Vermögensgegenständen über den Stand der Kasse und die Höhe der erhaltenen Beiträge bis zum Fremdkapital muss alles erfasst sein.

Verrechnungsverbot § 40 Abs. 2 GemHVO

Eine Aufrechnung von Posten der Aktivseite mit Posten der Passivseite, Grundstücksrechten mit Grundstückslasten darf nicht erfolgen (Bruttoprinzip). Dies gilt auch für den Ergebnis- und Finanzhaushalt.

Ansatz geleisteter Investitionszuschüsse, -Zuweisungen § 40 Abs. 4 GemHVO

Von der Gemeinde geleistete Investitionszuschüsse sollen ausgewiesen und analog der bezuschussten Anlage aufgelöst werden. Hierfür gibt es auf der Aktivseite die Position Sonderposten. In der Eröffnungsbilanz kann gem. § 62 Abs. 5 GemHVO darauf verzichtet werden.

Die Gemeinde Schonach hat durch Gemeinderatsbeschluss vom 19.06.2018 darauf verzichtet, die in der Vergangenheit geleisteten Investitionszuschüsse in die Eröffnungsbilanz aufzunehmen. Im Gemeinderatsbeschluss wurden hiervon die an den Gemeindeverwaltungsverband Triberg geleisteten Investitionszuschüssen ausgenommen, da diese für die Gebührenkalkulation (Abwasserbeseitigung) relevant waren. Diese Ausnahme wurde zwischenzeitlich jedoch hinfällig, da der GVV die Zuschüsse mittlerweile als Eigenkapital ausweist. Somit sind die Zuschüsse bei der Gemeinde als Beteiligung zu betrachten.

Empfangene Investitionszuweisungen § 40 Abs. 4 GemHVO

Empfangene Investitionszuweisungen für aktivierte Investitionen sind als Sonderposten in die Bilanz aufzunehmen. Sie werden entsprechend der Nutzungsdauer der Investition abgeschrieben.

Abschreibungen

Nach § 46 Abs. 1 GemHVO sind Vermögensgegenstände des immateriellen Vermögens und des Sachvermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, abzuschreiben. Für die Bewertung des Vermögens zum Stichtag wurde durchgehend die lineare Abschreibungsmethode nach § 46 Abs. 1 der GemHVO angewandt. Für die Festlegung der jeweiligen Nutzungsdauer der unterschiedlichen Vermögensgegenstände wurden in der Regel die landesweit geltenden Abschreibungstabellen berücksichtigt.

Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten

Bei der Ermittlung der Herstellungskosten wurden keine Fremdkapitalzinsen berücksichtigt.

Anteil an den nach § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen des Kommunalen Versorgungsverbandes Baden-Württemberg zum 31.12.2025

Der Schonacher Anteil an den Pensionsrückstellungen des Kommunalen Versorgungsverbands beläuft sich laut Schreiben des KVBW (Az. 913.46) vom 30. Januar 2026 auf 4.191.442 €

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Die Gemeinde Schonach bürgt zum Bilanzstichtag gegenüber der Landeskreditbank Baden-Württemberg (Az. 924.11) für von dieser gewährten Wohnbaurdarlehen an Schonacher Bürger. Insgesamt haben die von der Landeskreditbank gewährten Wohnbaurdarlehen einen Reststand zum 31.12.2025 von 75.850,29 €. Die von der Gemeinde übernommene Ausfallhaftung beläuft sich auf ein Drittel. Die hieraus erwachsende Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre beläuft sich somit auf 25.283,43 €.

Erläuterung zu den übertragenen Haushaltsermächtigungen

Folgende Haushaltsermächtigungen werden ins Haushaltsjahr 2025 übertragen:

Auszahlungen:		
752200018400	543.155,15 €	Sanierung Altes Schulhaus
753800010607	<u>400.000,00 €</u>	RÜBs Nachrüstung Messtechnik
Insgesamt	943.155,15 €	

Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

Art	Stand zum 01.01.2025	Stand zum 31.12.2026
	EUR	
1. Ergebnisrücklagen	5.028.324,67	4.940.196,79
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.819.508,16	4.731.380,28
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	208.816,51	208.816,51
2. Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
Rücklagen gesamt	5.028.324,67	4.940.196,79

Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre ¹⁾	mehr als 5 Jahre	
	EUR					
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.095.756,00	1.987.120,00	174.236,00	639.946,00	1.172.938,00	891.364,00
1.2.1 Bund						
1.2.2 Land						
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverb.						
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen						
1.2.5 Kreditinstitute	1.095.756,00	1.987.120,00	174.236,00	639.946,00	1.172.938,00	891.364,00
1.2.6 sonstige Bereiche						
1.3 Kassenkredite	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	1.095.756,00	2.287.120,00	474.236,00	639.946,00	1.172.938,00	1.191.364,00
Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung						
Eigenbetrieb Wasserversorgung						
2.1 Anleihen						
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	540.609,94	697.528,16	50.155,88	157.417,27	489.955,01	-42.692,17
2.3 Kassenkredite						
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
2. Gesamtschulden Wasserversorgung	540.609,94	697.528,16	50.155,88	157.417,27	489.955,01	156.918,22

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR					
1	2	3	4	5	6	7
Eigenbetrieb Kurbetrieb						
2.1 Anleihen						
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.837.201,57	1.693.288,71	145.046,58	582.670,29	965.571,84	-143.912,86
2.3 Kassenkredite						
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
2. Gesamtschulden EB Kurbetrieb	1.837.201,57	1.693.288,71	145.046,58	582.670,29	965.571,84	-143.912,86

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 Anleihen						
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.473.567,51	4.377.936,87	369.438,46	1.380.033,56	2.628.464,85	904.369,36
3.3 Kassenkredite	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	3.473.567,51	4.377.936,87	669.438,46	1.380.033,56	2.628.464,85	1.204.369,36
abzüglich Schulden zwi- schen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Son- derrechnung						
3. Konsolidierte Gesamtschulden	3.473.567,51	4.677.936,87	669.438,46	1.380.033,56	2.628.464,85	1.204.369,36

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.372.423,63	1.278.144,99
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	1.500.259,35	645.990,17
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-1.365.771,05	-2.408.299,85
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-93.171,39	1.012.525,88
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-135.595,55	-39.597,07
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	1.278.144,99	488.764,12
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (EB Wasserw.)	121.161,88	200.000,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten a. Liquiditätsbeziehungen zu verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (EB Kurbetrieb)	-347.631,85	0,00
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.051.675,02	688.764,12
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	-1.089.000,00	-943.155,15
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	150.000,00	500.000,00
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	90.000,00	0,00
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	202.675,02	245.608,97
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden Abwassergebührenrückstellung	0,00	0,00
16	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	202.675,02	245.608,97
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	198.600,00	216.000,00

Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Σ Sp. 2 bis 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
		EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	31.349,33	6.580,87	0,00	0,00	0,00	6.227,93	31.702,27
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	21.664.383,57	2.685.790,54	11.087,50	0,00	0,00	945.232,10	23.393.854,51
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.306.855,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.306.855,21
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.398.768,90	311.674,37	0,00	389.021,84	0,00	269.020,43	6.830.444,68
2.3. Infrastrukturvermögen	9.397.062,12	1.450,65	0,00	24.421,74	0,00	537.503,43	8.885.436,08
2.5. Kunstgegenstände	1.224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.224,00
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	989.983,77	514,68	0,00	0,00	0,00	99.991,03	890.507,42
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	216.314,73	49.158,75	0,00	0,00	0,00	38.717,21	226.756,27
2.8. Vorräte	42.163,27	0,00	11.087,50	0,00	0,00	0,00	31.075,77
2.9. Anlagen im Bau	3.312.006,57	2.322.992,09	0,00	-413.443,58	0,00	0,00	5.221.555,08
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	4.180.227,43	-67.029,05	0,00	0,00	0,00	0,00	4.113.198,38
3.2. Sonstige Beteiligungen Kapital-einlagen in Zweckverb. oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	1.032.113,90	-67.029,05	0,00	0,00	0,00	0,00	965.084,85
3.3. Sondervermögen	2.948.113,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.948.113,53
3.4. Ausleihungen	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
insgesamt	25.875.960,33	2.618.761,49	11.087,50	0,00	0,00	945.232,10	27.507.052,89

Gliederung des Gesamthaushalts in 3 Teilhaushalte

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung		Teilhaushalt 2 Dienstleistung u. Infrastruktur		Teilhaushalt 3 Allg. Finanzwirtschaft	
1110	Steuerung	1210	Statistik und Wahlen	6110	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen
1111	Organisation	1220	Ordnungswesen	6120	Sonstige Finanzwirtschaft
1112	Steuerungsunterstützung Controlling	1222	Einwohnerwesen		
1114	Zentrale Funktionen	1223	Personenstandswesen		
1120	Organisation und EDV	1225	Sozialversicherung		
1121	Personalwesen	1260	Brandschutz		
1122	Finanzverwaltung, Kasse	2110	Allgemeinbild. Schulen		
1124	Gebäudemanagement	2620	Musikpflege		
1125	Bauhof	2630	Musikschulen		
1126	Zentrale Dienstleistungen	2810	Sonstige Kulturpflege		
1130	Presse- Öffentlichkeitsarbeit	3140	Soziale Einrichtungen		
1133	Grundstücksmanagement	3160	Förd. Wohlfahrtspflege		
		3620	Förd. junger Menschen		
		3650	Kindergärten		
		4210	Förderung des Sports		
		4241	Sportstätten		
		5110	Stadtentwicklung, -planung		
		5210	Bauordnung		
		5310	Elektrizitätsversorgung		
		5320	Gasversorgung		
		5360	Breitbandinfrastruktur		
		5370	Erddéponie		
		5380	Abwasserbeseitigung		
		5410	Gemeindestraßen		
		5450	Straßenreinigung und Winterdienst		
		5510	Kinderspielflächen		
		5520	Gewässerschutz		
		5530	Friedhof und Bestattungswesen		
		5550	Forstwirtschaft		
		5551	Förderung Landwirtschaft		
		5710	Wirtschaftsförderung		
		5750	Tourismus		

Haushaltsrechnung

Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	6.956.232,46	6.106.300	6.713.553,76	607.254	0	0,00	607.254-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.385.272,01	2.819.000	2.934.509,57	115.510	0	0,00	115.510-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	547.238,87	506.800	512.914,67	6.115	0	0,00	6.115-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	746.727,68	904.800	986.402,19	81.602	0	0,00	81.602-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	167.535,91	178.500	317.392,90	138.893	0	0,00	138.893-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716.787,73	798.300	781.180,88	17.119-	0	0,00	17.119	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	133.528,23	108.500	124.331,56	15.832	0	0,00	15.832-	0,00
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	7.019,52	0	9.655,16	9.655	0	0,00	9.655-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	93.608,79	108.800	162.898,25	54.098	0	0,00	54.098-	0,00
11	=	Ordentliche Erträge	12.753.951,20	11.531.000	12.542.838,94	1.011.839	0	0,00	1.011.839-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	2.062.179,10-	2.172.100-	2.182.996,91-	10.897-	0	0,00	10.897	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.456.477,85-	1.489.800-	1.515.040,22-	25.240-	0	0,00	25.240	0,00
15	-	Abschreibungen	1.067.391,19-	990.900-	1.010.507,98-	19.608-	0	0,00	19.608	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.167,59-	23.000-	24.251,88-	1.252-	0	0,00	1.252	0,00
17	-	Transferaufwendungen	7.071.501,81-	7.308.400-	7.372.986,04-	64.586-	0	0,00	64.586	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	442.315,40-	509.900-	525.183,79-	15.284-	0	0,00	15.284	0,00
19	=	Ordentliche Aufwendungen	12.117.032,94-	12.494.100-	12.630.966,82-	136.867-	0	0,00	136.867	0,00
20	=	Ordentliches Ergebnis	636.918,26	963.100-	88.127,88-	874.972	0	0,00	874.972-	0,00

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR 8
21	+	Außerordentliche Erträge	54.284,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	567,63-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
23	=	Sonderergebnis	53.716,37	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	=	Gesamtergebnis	690.634,63	963.100-	88.127,88-	874.972	0	0,00	874.972-	0,00
24		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
27		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	636.918,26-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	963.100	88.127,88	874.972-	0	0,00	874.972	0,00
31		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	53.716,37-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	6.963.888,42	6.106.300	6.861.769,59	755.470	0	0,00	755.470-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.339.375,17	2.819.000	2.952.535,30	133.535	0	0,00	133.535-	0,00
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	828.683,33	904.800	1.257.158,44	352.358	0	0,00	352.358-	0,00
5	+	Sonstige privatrechliche Leistungsentgelte	163.272,33	178.500	319.622,57	141.123	0	0,00	141.123-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	788.352,26	798.300	687.438,35	110.862-	0	0,00	110.862	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	126.009,13	108.500	159.293,32	50.793	0	0,00	50.793-	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	120.329,71	108.800	174.617,63	65.818	0	0,00	65.818-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.329.910,35	11.024.200	12.412.435,20	1.388.235	0	0,00	1.388.235-	0,00
10	-	Personalauszahlungen	2.056.982,26-	2.172.100-	2.189.389,12-	17.289-	0	0,00	17.289	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.392.577,76-	1.489.800-	1.547.543,81-	57.744-	0	0,00	57.744	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	20.323,57-	23.000-	24.167,97-	1.168-	0	0,00	1.168	0,00
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	6.922.299,95-	7.308.400-	7.510.334,79-	201.935-	0	0,00	201.935	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	437.467,46-	509.900-	495.009,34-	14.891	0	0,00	14.891-	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.829.651,00-	11.503.200-	11.766.445,03-	263.245-	0	0,00	263.245	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	1.500.259,35	479.000-	645.990,17	1.124.990	0	0,00	1.124.990-	0,00
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	186.579,82	990.000	976.887,00	13.113-	0	90.000,00	103.113	0,00
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	18.524,38	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	54.300,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.250.000,00	100.500	0,00	100.500-	0	0,00	100.500	0,00
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.509.404,20	1.090.500	976.887,00	113.613-	0	90.000,00	203.613	0,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.375,74-	260.000-	124.404,04-	135.596	0	0,00	135.596-	0,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.608.621,07-	2.710.000-	2.627.463,43-	82.537	0	1.089.600,00-	1.172.137-	943.155,15
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	233.448,88-	76.600-	57.799,36-	18.801	0	0,00	18.801-	0,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	32.627,19	39.400-	33.209,00-	6.191	0	0,00	6.191-	0,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	32.652,89-	578.500-	535.730,15-	42.770	0	0,00	42.770-	0,00
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	9.703,86-	25.000-	6.580,87-	18.419	0	0,00	18.419-	0,00
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.875.175,25-	3.689.500-	3.385.186,85-	304.313	0	1.089.600,00-	1.393.913-	943.155,15

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.365.771,05-	2.599.000-	2.408.299,85-	190.700	0	999.600,00-	1.190.300-	943.155,15
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	134.488,30	3.078.000-	1.762.309,68-	1.315.690	0	999.600,00-	2.315.290-	943.155,15
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	141.565,49	2.564.000	1.121.161,88	1.442.838-	0	0,00	1.442.838	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	234.736,88-	120.000-	108.636,00-	11.364	0	0,00	11.364-	0,00
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	93.171,39-	2.444.000	1.012.525,88	1.431.474-	0	0,00	1.431.474	0,00
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	41.316,91	634.000-	749.783,80-	115.784-	0	999.600,00-	883.816-	943.155,15
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	850.574,00		2.127.436,21					
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	986.169,55-		2.167.033,28-					
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	135.595,55-		39.597,07-					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.372.423,63		1.278.144,99					

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
41	=	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	94.278,64-		789.380,87-					
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.278.144,99		488.764,12					

THH1 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR 8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	500,00	500	0	0,00	500-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	36.071,18	35.200	38.371,28	3.171	0	0,00	3.171-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	50,00	50	0	0,00	50-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.253,32	2.500	6.031,20	3.531	0	0,00	3.531-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	625.258,24	689.100	669.030,59	20.069-	0	0,00	20.069	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	183,48	0	167,09	167	0	0,00	167-	0,00
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	7.019,52	0	9.655,16	9.655	0	0,00	9.655-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.308,79	3.800	40.269,89	36.470	0	0,00	36.470-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	687.094,53	730.600	764.075,21	33.475	0	0,00	33.475-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	1.747.922,96-	1.838.000-	1.862.767,27-	24.767-	0	0,00	24.767	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.382,97-	220.100-	259.023,60-	38.924-	0	0,00	38.924	0,00
15	-	Abschreibungen	117.722,00-	111.700-	115.660,76-	3.961-	0	0,00	3.961	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	262,89-	2.500-	268,46-	2.232	0	0,00	2.232-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	24.204,02-	35.100-	36.258,41-	1.158-	0	0,00	1.158	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.548,85-	157.200-	149.272,49-	7.928	0	0,00	7.928-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.266.043,69-	2.364.600-	2.423.250,99-	58.651-	0	0,00	58.651	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR 8
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.578.949,16-	1.634.000-	1.659.175,78-	25.176-	0	0,00	25.176	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.108.421,79	1.647.000	2.344.484,84	697.485	0	0,00	697.485-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	585.588,88-	18.300-	690.040,87-	671.741-	0	0,00	671.741	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	3.603,45-	4.100-	7.650,57-	3.551-	0	0,00	3.551	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	1.519.229,46	1.624.600	1.646.793,40	22.193	0	0,00	22.193-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	59.719,70-	9.400-	12.382,38-	2.982-	0	0,00	2.982	0,00

THH1 Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	708.715,58	695.400	658.422,81	36.977-	0	0,00	36.977	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.116.733,95-	2.252.900-	2.309.108,58-	56.209-	0	0,00	56.209	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.408.018,37-	1.557.500-	1.650.685,77-	93.186-	0	0,00	93.186	0,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.467,60	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	54.300,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	600	0,00	600-	0	0,00	600	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.767,60	600	0,00	600-	0	0,00	600	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.714,66-	250.000-	124.404,04-	125.596	0	0,00	125.596-	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	41.382,41-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	181.691,93-	16.100-	21.237,12-	5.137-	0	0,00	5.137	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	724,79	500-	397,00-	103	0	0,00	103-	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	25.000-	6.580,87-	18.419	0	0,00	18.419-	0,00

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	233.064,21-	291.600-	152.619,03-	138.981	0	0,00	138.981-	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	157.296,61-	291.000-	152.619,03-	138.381	0	0,00	138.381-	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf	1.565.314,98-	1.848.500-	1.803.304,80-	45.195	0	0,00	45.195-	0,00

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	500,00	500	0	0,00	500-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	36.071,18	35.200	38.371,28	3.171	0	0,00	3.171-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	50,00	50	0	0,00	50-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.253,32	2.500	6.031,20	3.531	0	0,00	3.531-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	625.258,24	689.100	669.030,59	20.069-	0	0,00	20.069	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	183,48	0	167,09	167	0	0,00	167-	0,00
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	7.019,52	0	9.655,16	9.655	0	0,00	9.655-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.308,79	3.800	40.269,89	36.470	0	0,00	36.470-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	687.094,53	730.600	764.075,21	33.475	0	0,00	33.475-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	1.747.922,96-	1.838.000-	1.862.767,27-	24.767-	0	0,00	24.767	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.382,97-	220.100-	259.023,60-	38.924-	0	0,00	38.924	0,00
15	-	Abschreibungen	117.722,00-	111.700-	115.660,76-	3.961-	0	0,00	3.961	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	262,89-	2.500-	268,46-	2.232	0	0,00	2.232-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	24.204,02-	35.100-	36.258,41-	1.158-	0	0,00	1.158	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.548,85-	157.200-	149.272,49-	7.928	0	0,00	7.928-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.266.043,69-	2.364.600-	2.423.250,99-	58.651-	0	0,00	58.651	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR 8
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.578.949,16-	1.634.000-	1.659.175,78-	25.176-	0	0,00	25.176	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.108.421,79	1.647.000	2.344.484,84	697.485	0	0,00	697.485-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	585.588,88-	18.300-	690.040,87-	671.741-	0	0,00	671.741	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	3.603,45-	4.100-	7.650,57-	3.551-	0	0,00	3.551	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	1.519.229,46	1.624.600	1.646.793,40	22.193	0	0,00	22.193-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	59.719,70-	9.400-	12.382,38-	2.982-	0	0,00	2.982	0,00

THH1
11
1110

Innere Verwaltung
Innere Verwaltung
Steuerung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.250,90	500	1.872,78	1.373	0	0,00	1.373-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.420,87	55.100	48.360,71	6.739-	0	0,00	6.739	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	39.671,77	55.600	50.233,49	5.367-	0	0,00	5.367	0,00
12	-	Personalaufwendungen	221.018,91-	214.500-	229.815,47-	15.315-	0	0,00	15.315	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.833,79-	11.100-	30.654,91-	19.555-	0	0,00	19.555	0,00
15	-	Abschreibungen	2.953,04-	1.900-	2.028,29-	128-	0	0,00	128	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.224,89-	21.500-	15.595,32-	5.905	0	0,00	5.905-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	284.030,63-	249.000-	278.093,99-	29.094-	0	0,00	29.094	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	244.358,86-	193.400-	227.860,50-	34.461-	0	0,00	34.461	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	248.463,21	194.200	229.571,71	35.372	0	0,00	35.372-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.104,35-	800-	1.711,21-	911-	0	0,00	911	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	244.358,86	193.400	227.860,50	34.461	0	0,00	34.461-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1111 Organis. u. Dokum. kommun. Willensbildg.

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.859,76	45.700	32.642,80	13.057-	0	0,00	13.057	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	22.859,76	45.700	32.642,80	13.057-	0	0,00	13.057	0,00
12	-	Personalaufwendungen	155.237,87-	166.800-	163.449,06-	3.351	0	0,00	3.351-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.254,47-	1.700-	631,29-	1.069	0	0,00	1.069-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.787,79-	6.000-	5.249,69-	750	0	0,00	750-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	162.280,13-	174.500-	169.330,04-	5.170	0	0,00	5.170-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	139.420,37-	128.800-	136.687,24-	7.887-	0	0,00	7.887	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	139.420,37	129.300	136.687,24	7.387	0	0,00	7.387-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	500-	0,00	500	0	0,00	500-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	139.420,37	128.800	136.687,24	7.887	0	0,00	7.887-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1112 Steuerungsunterstützung, Controlling

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.820,64	13.200	9.848,18	3.352-	0	0,00	3.352	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.820,64	13.200	9.848,18	3.352-	0	0,00	3.352	0,00
12	-	Personalaufwendungen	47.116,05-	50.800-	48.465,39-	2.335	0	0,00	2.335-	0,00
15	-	Abschreibungen	0,00	0	238,99-	239-	0	0,00	239	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	47.116,05-	50.800-	48.704,38-	2.096	0	0,00	2.096-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	40.295,41-	37.600-	38.856,20-	1.256-	0	0,00	1.256	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	40.295,41	37.600	38.856,20	1.256	0	0,00	1.256-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	40.295,41	37.600	38.856,20	1.256	0	0,00	1.256-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1114 Zentrale Funktionen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	140,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.568,55	4.600	3.891,15	709-	0	0,00	709	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.709,25	4.600	3.891,15	709-	0	0,00	709	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.413,42-	23.700-	18.697,11-	5.003	0	0,00	5.003-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.625,53-	2.900-	6.526,82-	3.627-	0	0,00	3.627	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.038,95-	26.600-	25.223,93-	1.376	0	0,00	1.376-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	12.329,70-	22.000-	21.332,78-	667	0	0,00	667-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	12.329,70	22.000	21.332,78	667-	0	0,00	667	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	12.329,70	22.000	21.332,78	667-	0	0,00	667	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1120 Organisation und EDV

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.426,24	12.500	7.258,52	5.241-	0	0,00	5.241	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.426,24	12.500	7.258,52	5.241-	0	0,00	5.241	0,00
12	-	Personalaufwendungen	21.977,49-	26.400-	22.613,94-	3.786	0	0,00	3.786-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	539,92-	5.100-	55,49-	5.045	0	0,00	5.045-	0,00
15	-	Abschreibungen	8.514,12-	8.400-	9.865,28-	1.465-	0	0,00	1.465	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	454,48-	800-	1.052,46-	252-	0	0,00	252	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	31.486,01-	40.700-	33.587,17-	7.113	0	0,00	7.113-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	23.059,77-	28.200-	26.328,65-	1.871	0	0,00	1.871-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	23.059,77	28.200	26.384,57	1.815-	0	0,00	1.815	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	55,92-	56-	0	0,00	56	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	23.059,77	28.200	26.328,65	1.871-	0	0,00	1.871	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1121 Personalwesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.863,66	9.500	6.907,49	2.593-	0	0,00	2.593	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.863,66	9.500	6.907,49	2.593-	0	0,00	2.593	0,00
12	-	Personalaufwendungen	52.936,81-	54.400-	66.708,97-	12.309-	0	0,00	12.309	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.581,84-	10.100-	11.602,31-	1.502-	0	0,00	1.502	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.625,50-	10.200-	13.462,18-	3.262-	0	0,00	3.262	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	75.144,15-	74.700-	91.773,46-	17.073-	0	0,00	17.073	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	66.280,49-	65.200-	84.865,97-	19.666-	0	0,00	19.666	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	66.466,34	65.200	85.424,08	20.224	0	0,00	20.224-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	185,85-	0	558,11-	558-	0	0,00	558	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	66.280,49	65.200	84.865,97	19.666	0	0,00	19.666-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1122 Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	50,00	50	0	0,00	50-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	141.356,71	189.200	172.611,32	16.589-	0	0,00	16.589	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	183,48	0	167,09	167	0	0,00	167-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.308,79	3.800	40.269,89	36.470	0	0,00	36.470-	0,00
11	=	Anteilige ordentl. Erträge	153.848,98	193.000	213.098,30	20.098	0	0,00	20.098-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	337.175,67-	362.600-	372.652,95-	10.053-	0	0,00	10.053	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.599,61-	41.000-	67.184,77-	26.185-	0	0,00	26.185	0,00
15	-	Abschreibungen	8.624,68-	0	0,46-	0-	0	0,00	0	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	262,89-	2.500-	268,46-	2.232	0	0,00	2.232-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	24.204,02-	35.100-	36.258,41-	1.158-	0	0,00	1.158	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.487,62-	16.200-	8.969,91-	7.230	0	0,00	7.230-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	429.354,49-	457.400-	485.334,96-	27.935-	0	0,00	27.935	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	275.505,51-	264.400-	272.236,66-	7.837-	0	0,00	7.837	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	275.620,29	264.400	272.468,29	8.068	0	0,00	8.068-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	114,79-	0	231,63-	232-	0	0,00	232	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	275.505,50	264.400	272.236,66	7.837	0	0,00	7.837-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,01-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1124 Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	35.191,98	35.100	35.191,98	92	0	0,00	92-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.594,95	36.000	48.497,66	12.498	0	0,00	12.498-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	77.786,93	71.100	83.689,64	12.590	0	0,00	12.590-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	122.852,84-	127.500-	130.667,00-	3.167-	0	0,00	3.167	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.042,93-	41.500-	44.539,03-	3.039-	0	0,00	3.039	0,00
15	-	Abschreibungen	58.681,98-	58.700-	58.604,62-	95	0	0,00	95-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.621,88-	11.200-	10.111,91-	1.088	0	0,00	1.088-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	223.199,63-	238.900-	243.922,56-	5.023-	0	0,00	5.023	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	145.412,70-	167.800-	160.232,92-	7.567	0	0,00	7.567-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	153.482,81	183.800	171.254,51	12.545-	0	0,00	12.545	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.070,11-	11.000-	11.021,59-	22-	0	0,00	22	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	145.412,70	172.800	160.232,92	12.567-	0	0,00	12.567	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	5.000	0,00	5.000-	0	0,00	5.000	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.631,72	500	1.528,42	1.028	0	0,00	1.028-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	333.374,49	301.500	319.318,84	17.819	0	0,00	17.819-	0,00
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	7.019,52	0	9.655,16	9.655	0	0,00	9.655-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	343.025,73	302.000	330.502,42	28.502	0	0,00	28.502-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	726.899,10-	768.900-	736.164,70-	32.735	0	0,00	32.735-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.112,65-	82.900-	83.043,50-	144-	0	0,00	144	0,00
15	-	Abschreibungen	34.833,00-	36.700-	39.018,97-	2.319-	0	0,00	2.319	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.032,11-	11.600-	9.899,01-	1.701	0	0,00	1.701-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	849.876,86-	900.100-	868.126,18-	31.974	0	0,00	31.974-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	506.851,13-	598.100-	537.623,76-	60.476	0	0,00	60.476-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.026.097,11	599.700	1.215.642,91	615.943	0	0,00	615.943-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	565.142,53-	0	670.368,58-	670.369-	0	0,00	670.369	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	3.603,45-	4.100-	7.650,57-	3.551-	0	0,00	3.551	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	457.351,13	595.600	537.623,76	57.976-	0	0,00	57.976	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	49.500,00-	2.500-	0,00	2.500	0	0,00	2.500-	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1126 Zentrale Dienstleistungen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	766,70	0	3.066,80	3.067	0	0,00	3.067-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.054,16	13.700	11.753,82	1.946-	0	0,00	1.946	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.820,86	13.700	14.820,62	1.121	0	0,00	1.121-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	40.321,70-	39.900-	67.621,31-	27.721-	0	0,00	27.721	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.602,30-	1.000-	70,00-	930	0	0,00	930-	0,00
15	-	Abschreibungen	1.277,83-	3.100-	3.066,80-	33	0	0,00	33-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.700,25-	64.500-	63.445,73-	1.054	0	0,00	1.054-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	109.902,08-	108.500-	134.203,84-	25.704-	0	0,00	25.704	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	97.081,22-	94.800-	119.383,22-	24.583-	0	0,00	24.583	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	97.081,22	94.800	119.383,22	24.583	0	0,00	24.583-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	97.081,22	94.800	119.383,22	24.583	0	0,00	24.583-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.385,87	4.600	3.335,05	1.265-	0	0,00	1.265	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.385,87	4.600	3.335,05	1.265-	0	0,00	1.265	0,00
12	-	Personalaufwendungen	18.594,28-	20.800-	20.297,51-	502	0	0,00	502-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.054,50-	2.000-	2.757,00-	757-	0	0,00	757	0,00
15	-	Abschreibungen	2.583,39-	2.600-	2.583,38-	17	0	0,00	17-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.259,25-	7.000-	5.176,49-	1.824	0	0,00	1.824-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	30.491,42-	32.400-	30.814,38-	1.586	0	0,00	1.586-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	26.105,55-	27.800-	27.479,33-	321	0	0,00	321-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	26.105,56	27.800	27.479,33	321-	0	0,00	321	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	26.105,56	27.800	27.479,33	321-	0	0,00	321	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,01	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
1133 **Grundstücksmanagement**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	500,00	500	0	0,00	500-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	112,50	100	112,50	13	0	0,00	13-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.230,00	1.500	2.630,00	1.130	0	0,00	1.130-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.532,34	3.500	4.605,05	1.105	0	0,00	1.105-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.874,84	5.100	7.847,55	2.748	0	0,00	2.748-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	3.792,24-	5.400-	4.310,97-	1.089	0	0,00	1.089-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	347,54-	0	211,81	212	0	0,00	212-	0,00
15	-	Abschreibungen	253,96-	300-	253,97-	46	0	0,00	46-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.729,55-	5.300-	9.782,97-	4.483-	0	0,00	4.483	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.123,29-	11.000-	14.136,10-	3.136-	0	0,00	3.136	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.248,45-	5.900-	6.288,55-	389-	0	0,00	389	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.971,25-	6.000-	6.093,83-	94-	0	0,00	94	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	7.971,25-	6.000-	6.093,83-	94-	0	0,00	94	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	10.219,70-	11.900-	12.382,38-	482-	0	0,00	482	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1110 Steuerung

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711100000000: Beschaffung beweglicher Sachen										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.827,36-	0	1.183,38-	1.183-	0	0,00	1.183	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.827,36-	0	1.183,38-	1.183-	0	0,00	1.183	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.827,36-	0	1.183,38-	1.183-	0	0,00	1.183	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.827,36-	0	1.183,38-	1.183-	0	0,00	1.183	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1120 Organisation und EDV

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711200000000: EDV Geräte - Pauschale Beschaffungen										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.589,47-	11.100-	1.433,95-	9.666	0	0,00	9.666-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.589,47-	11.100-	1.433,95-	9.666	0	0,00	9.666-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.589,47-	11.100-	1.433,95-	9.666	0	0,00	9.666-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	4.589,47-	11.100-	1.433,95-	9.666	0	0,00	9.666-	0,00
711200000001: Elektronisches Dokumentenmanagement										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	25.000-	6.580,87-	18.419	0	0,00	18.419-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000-	6.580,87-	18.419	0	0,00	18.419-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000-	6.580,87-	18.419	0	0,00	18.419-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	25.000-	6.580,87-	18.419	0	0,00	18.419-	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1122 Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711220000800: Kapitalrückführung Allgemeine Umlage GVV										
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	600	0,00	600-	0	0,00	600	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	600	0,00	600-	0	0,00	600	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	600	0,00	600-	0	0,00	600	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
711220000888: GVV-Umlage (Verbandskapitalumlage)										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	774,79	500-	347,00-	153	0	0,00	153-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	774,79	500-	347,00-	153	0	0,00	153-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	774,79	500-	347,00-	153	0	0,00	153-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	774,79	500-	347,00-	153	0	0,00	153-	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR 8
711220000889: Beteiligungen und Sondervermögen										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	50,00-	0	50,00-	50-	0	0,00	50	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50,00-	0	50,00-	50-	0	0,00	50	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50,00-	0	50,00-	50-	0	0,00	50	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	50,00-	0	50,00-	50-	0	0,00	50	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
71125000000: Geräte - Pauschale Anschaffungen										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000-	12.334,85-	7.335-	0	0,00	7.335	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000-	12.334,85-	7.335-	0	0,00	7.335	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000-	12.334,85-	7.335-	0	0,00	7.335	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	5.000-	12.334,85-	7.335-	0	0,00	7.335	0,00
711250000001: Fahrzeugbeschaffung										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	49.500,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.500,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	153.807,50-	0	6.284,94-	6.285-	0	0,00	6.285	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	153.807,50-	0	6.284,94-	6.285-	0	0,00	6.285	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	104.307,50-	0	6.284,94-	6.285-	0	0,00	6.285	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	153.807,50-	0	6.284,94-	6.285-	0	0,00	6.285	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR 8
711250000400: Sanierung Nebengebäude Bauhof										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	41.382,41-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.382,41-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	41.382,41-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	41.382,41-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1126 Zentrale Dienstleistungen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711260000000: Beschaffung beweglicher Sachen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.467,60	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.467,60	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.467,60-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.467,60-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	21.467,60-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1133 Grundstücksmanagement

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711330000300: Grunderwerb										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.714,66-	250.000-	124.404,04-	125.596	0	0,00	125.596-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.714,66-	250.000-	124.404,04-	125.596	0	0,00	125.596-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.714,66-	250.000-	124.404,04-	125.596	0	0,00	125.596-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	10.714,66-	250.000-	124.404,04-	125.596	0	0,00	125.596-	0,00
711330000950: Grundstücksverkäufe										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.800,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.800,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.800,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR 8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.265.433,81	1.160.300	1.257.576,47	97.276	0	0,00	97.276-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	511.167,69	471.600	474.543,39	2.943	0	0,00	2.943-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	746.727,68	904.800	986.352,19	81.552	0	0,00	81.552-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	161.282,59	176.000	311.361,70	135.362	0	0,00	135.362-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.265,09	109.200	111.483,62	2.284	0	0,00	2.284-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	98.344,75	107.000	114.803,91	7.804	0	0,00	7.804-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	81.300,00	105.000	122.628,36	17.628	0	0,00	17.628-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.950.521,61	3.033.900	3.378.749,64	344.850	0	0,00	344.850-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	314.256,14-	334.100-	320.229,64-	13.870	0	0,00	13.870-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.236.094,88-	1.269.700-	1.256.016,62-	13.683	0	0,00	13.683-	0,00
15	-	Abschreibungen	923.686,66-	879.200-	894.847,22-	15.647-	0	0,00	15.647	0,00
17	-	Transferaufwendungen	3.193.915,80-	3.276.700-	3.370.286,14-	93.586-	0	0,00	93.586	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	286.766,55-	352.700-	375.911,30-	23.211-	0	0,00	23.211	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.954.720,03-	6.112.400-	6.217.290,92-	104.891-	0	0,00	104.891	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.004.198,42-	3.078.500-	2.838.541,28-	239.959	0	0,00	239.959-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	99.181,91	91.000	101.567,32	10.567	0	0,00	10.567-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR 8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.622.014,82-	1.719.700-	1.756.011,29-	36.311-	0	0,00	36.311	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	30.376,98-	46.300-	59.142,04-	12.842-	0	0,00	12.842	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	1.553.209,89-	1.675.000-	1.713.586,01-	38.586-	0	0,00	38.586	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.557.408,31-	4.753.500-	4.552.127,29-	201.373	0	0,00	201.373-	0,00

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.551.826,82	2.562.300	3.130.440,84	568.141	0	0,00	568.141-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.855.440,40-	5.233.200-	5.479.317,25-	246.117-	0	0,00	246.117	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.303.613,58-	2.670.900-	2.348.876,41-	322.024	0	0,00	322.024-	0,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	165.112,22	990.000	976.887,00	13.113-	0	90.000,00	103.113	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	18.524,38	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.250.000,00	99.900	0,00	99.900-	0	0,00	99.900	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.433.636,60	1.089.900	976.887,00	113.013-	0	90.000,00	203.013	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.661,08-	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.567.238,66-	2.710.000-	2.627.463,43-	82.537	0	1.089.600,00-	1.172.137-	943.155,15
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.756,95-	60.500-	36.562,24-	23.938	0	0,00	23.938-	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	31.902,40	38.900-	32.812,00-	6.088	0	0,00	6.088-	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	32.652,89-	578.500-	535.730,15-	42.770	0	0,00	42.770-	0,00

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	9.703,86-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.642.111,04-	3.397.900-	3.232.567,82-	165.332	0	1.089.600,00-	1.254.932-	943.155,15
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf aus Investitonstätigkeit	1.208.474,44-	2.308.000-	2.255.680,82-	52.319	0	999.600,00-	1.051.919-	943.155,15
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf	3.512.088,02-	4.978.900-	4.604.557,23-	374.343	0	999.600,00-	1.373.943-	943.155,15

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
12 **Sicherheit und Ordnung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.930,00	8.800	9.175,00	375	0	0,00	375-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	45.024,76	45.500	45.676,94	177	0	0,00	177-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	40.855,65	34.100	38.613,47	4.513	0	0,00	4.513-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.786,26	9.000	18.788,01	9.788	0	0,00	9.788-	0,00
11	=	Anteilige ordentl. Erträge	117.596,67	97.400	112.253,42	14.853	0	0,00	14.853-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	124.728,75-	127.600-	124.417,48-	3.183	0	0,00	3.183-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.089,21-	88.500-	114.793,76-	26.294-	0	0,00	26.294	0,00
15	-	Abschreibungen	85.092,64-	72.900-	73.991,37-	1.091-	0	0,00	1.091	0,00
17	-	Transferaufwendungen	3.000,00-	3.000-	3.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.577,32-	67.200-	62.421,47-	4.779	0	0,00	4.779-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	388.487,92-	359.200-	378.624,08-	19.424-	0	0,00	19.424	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	270.891,25-	261.800-	266.370,66-	4.571-	0	0,00	4.571	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	168.740,57-	211.500-	172.728,87-	38.771	0	0,00	38.771-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	20,39-	100-	36,78-	63	0	0,00	63-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	168.760,96-	211.600-	172.765,65-	38.834	0	0,00	38.834-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	439.652,21-	473.400-	439.136,31-	34.264	0	0,00	34.264-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1210 **Statistik und Wahlen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.812,99	2.000	5.311,59	3.312	0	0,00	3.312-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.812,99	2.000	5.311,59	3.312	0	0,00	3.312-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.407,57-	2.000-	1.857,57-	142	0	0,00	142-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.720,38-	13.500-	5.416,24-	8.084	0	0,00	8.084-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.127,95-	15.500-	7.273,81-	8.226	0	0,00	8.226-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	15.314,96-	13.500-	1.962,22-	11.538	0	0,00	11.538-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.288,75-	500-	1.604,67-	1.105-	0	0,00	1.105	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	2.288,75-	500-	1.604,67-	1.105-	0	0,00	1.105	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	17.603,71-	14.000-	3.566,89-	10.433	0	0,00	10.433-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1220 **Ordnungswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.968,99	4.000	4.675,00	675	0	0,00	675-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.971,49	4.000	4.675,00	675	0	0,00	675-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	36.777,65-	37.900-	35.105,45-	2.795	0	0,00	2.795-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.193,28-	5.200-	6.454,16-	1.254-	0	0,00	1.254	0,00
15	-	Abschreibungen	283,50-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	609,35-	2.000-	863,65-	1.136	0	0,00	1.136-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	39.863,78-	45.100-	42.423,26-	2.677	0	0,00	2.677-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	35.892,29-	41.100-	37.748,26-	3.352	0	0,00	3.352-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	31.898,74-	44.100-	32.671,68-	11.428	0	0,00	11.428-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	31.898,74-	44.100-	32.671,68-	11.428	0	0,00	11.428-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	67.791,03-	85.200-	70.419,94-	14.780	0	0,00	14.780-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1222 **Einwohnerwesen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	31.052,21	25.000	28.679,38	3.679	0	0,00	3.679-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	31.052,21	25.000	28.679,38	3.679	0	0,00	3.679-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	51.601,81-	51.700-	50.550,25-	1.150	0	0,00	1.150-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.267,94-	11.000-	12.088,75-	1.089-	0	0,00	1.089	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.563,85-	17.500-	19.603,23-	2.103-	0	0,00	2.103	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	83.433,60-	80.200-	82.242,23-	2.042-	0	0,00	2.042	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	52.381,39-	55.200-	53.562,85-	1.637	0	0,00	1.637-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	48.369,91-	66.100-	48.437,09-	17.663	0	0,00	17.663-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	48.369,91-	66.100-	48.437,09-	17.663	0	0,00	17.663-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	100.751,30-	121.300-	101.999,94-	19.300	0	0,00	19.300-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1223 **Personenstandswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.024,45	4.500	4.467,69	32-	0	0,00	32	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.024,45	4.500	4.467,69	32-	0	0,00	32	0,00
12	-	Personalaufwendungen	27.085,58-	27.900-	28.500,26-	600-	0	0,00	600	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.244,99-	7.000-	7.429,16-	429-	0	0,00	429	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	745,14-	2.100-	1.084,83-	1.015	0	0,00	1.015-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	33.075,71-	37.000-	37.014,25-	14-	0	0,00	14	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	28.051,26-	32.500-	32.546,56-	47-	0	0,00	47	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	21.366,71-	27.800-	25.293,36-	2.507	0	0,00	2.507-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	21.366,71-	27.800-	25.293,36-	2.507	0	0,00	2.507-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	49.417,97-	60.300-	57.839,92-	2.460	0	0,00	2.460-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1224 **Kommunales Grundbuchwesen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	810,00	600	791,40	191	0	0,00	191-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	810,00	600	791,40	191	0	0,00	191-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100-	0,00	100	0	0,00	100-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	100-	0,00	100	0	0,00	100-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	810,00	500	791,40	291	0	0,00	291-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.572,82-	400-	1.671,27-	1.271-	0	0,00	1.271	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	1.572,82-	400-	1.671,27-	1.271-	0	0,00	1.271	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	762,82-	100	879,87-	980-	0	0,00	980	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1225 **Sozialversicherung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	-	Personalaufwendungen	4.824,10-	5.200-	5.002,22-	198	0	0,00	198-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.824,10-	5.200-	5.002,22-	198	0	0,00	198-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.824,10-	5.200-	5.002,22-	198	0	0,00	198-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.956,75-	12.600-	9.181,43-	3.419	0	0,00	3.419-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	8.956,75-	12.600-	9.181,43-	3.419	0	0,00	3.419-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.780,85-	17.800-	14.183,65-	3.616	0	0,00	3.616-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1260 **Brandschutz**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.930,00	8.800	9.175,00	375	0	0,00	375-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	45.024,76	45.500	45.676,94	177	0	0,00	177-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.970,77	7.000	13.476,42	6.476	0	0,00	6.476-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	72.925,53	61.300	68.328,36	7.028	0	0,00	7.028-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	4.439,61-	4.900-	5.259,30-	359-	0	0,00	359	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.549,29-	62.800-	86.964,12-	24.164-	0	0,00	24.164	0,00
15	-	Abschreibungen	83.118,09-	71.200-	72.300,32-	1.100-	0	0,00	1.100	0,00
17	-	Transferaufwendungen	3.000,00-	3.000-	3.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.938,60-	31.700-	35.275,02-	3.575-	0	0,00	3.575	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	201.045,59-	173.600-	202.798,76-	29.199-	0	0,00	29.199	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	128.120,06-	112.300-	134.470,40-	22.170-	0	0,00	22.170	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	47.753,57-	59.700-	47.386,16-	12.314	0	0,00	12.314-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	20,39-	100-	36,78-	63	0	0,00	63-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	47.773,96-	59.800-	47.422,94-	12.377	0	0,00	12.377-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	175.894,02-	172.100-	181.893,34-	9.793-	0	0,00	9.793	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1280 **Katastrophenschutz**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.426,14-	500-	0,00	500	0	0,00	500-	0,00
15	-	Abschreibungen	1.691,05-	1.700-	1.691,05-	9	0	0,00	9-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300-	178,50-	122	0	0,00	122-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.117,19-	2.500-	1.869,55-	630	0	0,00	630-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	7.117,19-	2.500-	1.869,55-	630	0	0,00	630-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.533,32-	300-	6.483,21-	6.183-	0	0,00	6.183	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	6.533,32-	300-	6.483,21-	6.183-	0	0,00	6.183	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.650,51-	2.800-	8.352,76-	5.553-	0	0,00	5.553	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
21 **Schulträgeraufgaben**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	124.816,00	122.000	124.940,82	2.941	0	0,00	2.941-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	29.184,72	29.100	29.184,72	85	0	0,00	85-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	600	1.167,46	567	0	0,00	567-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.383,34	25.500	38.086,34	12.586	0	0,00	12.586-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	184.984,06	177.200	193.379,34	16.179	0	0,00	16.179-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	124.656,78-	122.300-	114.731,50-	7.569	0	0,00	7.569-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.286,19-	216.000-	252.968,02-	36.968-	0	0,00	36.968	0,00
15	-	Abschreibungen	87.654,91-	81.600-	82.254,21-	654-	0	0,00	654	0,00
17	-	Transferaufwendungen	50.062,06-	67.800-	90.974,22-	23.174-	0	0,00	23.174	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.831,31-	46.000-	46.469,41-	469-	0	0,00	469	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	538.491,25-	533.700-	587.397,36-	53.697-	0	0,00	53.697	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	353.507,19-	356.500-	394.018,02-	37.518-	0	0,00	37.518	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	183.068,75-	228.000-	177.732,95-	50.267	0	0,00	50.267-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	183.068,75-	228.000-	177.732,95-	50.267	0	0,00	50.267-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	536.575,94-	584.500-	571.750,97-	12.749	0	0,00	12.749-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
21 **Schulträgeraufgaben**
2110 **Allgemeinbildende Schulen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	124.816,00	122.000	124.940,82	2.941	0	0,00	2.941-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	29.184,72	29.100	29.184,72	85	0	0,00	85-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	600	1.167,46	567	0	0,00	567-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.222,24	25.500	37.197,14	11.697	0	0,00	11.697-	0,00
11	=	Anteilige ordentl. Erträge	183.822,96	177.200	192.490,14	15.290	0	0,00	15.290-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	124.656,78-	122.300-	114.731,50-	7.569	0	0,00	7.569-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.286,19-	216.000-	252.968,02-	36.968-	0	0,00	36.968	0,00
15	-	Abschreibungen	87.654,91-	81.600-	82.254,21-	654-	0	0,00	654	0,00
17	-	Transferaufwendungen	50.062,06-	67.800-	90.974,22-	23.174-	0	0,00	23.174	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.670,21-	45.400-	45.425,71-	26-	0	0,00	26	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	537.330,15-	533.100-	586.353,66-	53.254-	0	0,00	53.254	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	353.507,19-	355.900-	393.863,52-	37.964-	0	0,00	37.964	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	179.559,68-	228.000-	173.905,84-	54.094	0	0,00	54.094-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	179.559,68-	228.000-	173.905,84-	54.094	0	0,00	54.094-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	533.066,87-	583.900-	567.769,36-	16.131	0	0,00	16.131-	0,00

21100300

Grund- und Werkrealschule (DCS)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	124.816,00	122.000	124.940,82	2.941	0	0,00	2.941-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	29.184,72	29.100	29.184,72	85	0	0,00	85-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	600	1.167,46	567	0	0,00	567-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.611,14	500	6.922,84	6.423	0	0,00	6.423-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	156.211,86	152.200	162.215,84	10.016	0	0,00	10.016-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	91.392,83-	88.900-	86.355,37-	2.545	0	0,00	2.545-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.185,13-	164.000-	197.155,52-	33.156-	0	0,00	33.156	0,00
15	-	Abschreibungen	85.296,57-	81.600-	82.254,21-	654-	0	0,00	654	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	1.500-	0,00	1.500	0	0,00	1.500-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.670,21-	45.400-	44.803,67-	596	0	0,00	596-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	396.544,74-	381.400-	410.568,77-	29.169-	0	0,00	29.169	0,00
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	240.332,88-	229.200-	248.352,93-	19.153-	0	0,00	19.153	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	141.555,76-	194.400-	136.599,28-	57.801	0	0,00	57.801-	0,00
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	141.555,76-	194.400-	136.599,28-	57.801	0	0,00	57.801-	0,00
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	381.888,64-	423.600-	384.952,21-	38.648	0	0,00	38.648-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
21 **Schulträgeraufgaben**
2140 **Schülerbezogene Leistungen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.161,10	0	889,20	889	0	0,00	889-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.161,10	0	889,20	889	0	0,00	889-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.161,10-	600-	1.043,70-	444-	0	0,00	444	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.161,10-	600-	1.043,70-	444-	0	0,00	444	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	600-	154,50-	446	0	0,00	446-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.509,07-	0	3.827,11-	3.827-	0	0,00	3.827	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	3.509,07-	0	3.827,11-	3.827-	0	0,00	3.827	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.509,07-	600-	3.981,61-	3.382-	0	0,00	3.382	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
26 **Theater, Konzerte, Musikschulen**

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227,21-	3.800-	283,29-	3.517	0	0,00	3.517-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	23.089,00-	22.400-	24.930,00-	2.530-	0	0,00	2.530	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.316,21-	26.200-	25.213,29-	987	0	0,00	987-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	23.316,21-	26.200-	25.213,29-	987	0	0,00	987-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.193,66-	900-	3.475,70-	2.576-	0	0,00	2.576	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	3.193,66-	900-	3.475,70-	2.576-	0	0,00	2.576	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	26.509,87-	27.100-	28.688,99-	1.589-	0	0,00	1.589	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
26 **Theater, Konzerte, Musikschulen**
2620 **Musikpflege**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227,21-	3.800-	283,29-	3.517	0	0,00	3.517-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	5.580,00-	2.400-	5.960,00-	3.560-	0	0,00	3.560	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.807,21-	6.200-	6.243,29-	43-	0	0,00	43	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.807,21-	6.200-	6.243,29-	43-	0	0,00	43	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.802,95-	900-	1.971,83-	1.072-	0	0,00	1.072	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	1.802,95-	900-	1.971,83-	1.072-	0	0,00	1.072	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.610,16-	7.100-	8.215,12-	1.115-	0	0,00	1.115	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
26 **Theater, Konzerte, Musikschulen**
2630 **Musikschulen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	-	Transferaufwendungen	17.509,00-	20.000-	18.970,00-	1.030	0	0,00	1.030-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	17.509,00-	20.000-	18.970,00-	1.030	0	0,00	1.030-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	17.509,00-	20.000-	18.970,00-	1.030	0	0,00	1.030-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.390,71-	0	1.503,87-	1.504-	0	0,00	1.504	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	1.390,71-	0	1.503,87-	1.504-	0	0,00	1.504	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	18.899,71-	20.000-	20.473,87-	474-	0	0,00	474	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
28 **Sonstige Kulturpflege**
2810 **Sonstige Kulturpflege**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	3.750,00	3.750	0	0,00	3.750-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.458,87	100	128.920,12	128.820	0	0,00	128.820-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550,76	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.009,63	100	132.670,12	132.570	0	0,00	132.570-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	2.327,71-	2.328-	0	0,00	2.328	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.066,05-	14.700-	22.567,43-	7.867-	0	0,00	7.867	0,00
17	-	Transferaufwendungen	4.567,36-	4.200-	9.067,36-	4.867-	0	0,00	4.867	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.057,58-	83.800-	199.122,10-	115.322-	0	0,00	115.322	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	52.690,99-	102.700-	233.084,60-	130.385-	0	0,00	130.385	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	45.681,36-	102.600-	100.414,48-	2.186	0	0,00	2.186-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	50.393,74-	41.600-	169.282,66-	127.683-	0	0,00	127.683	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	50.393,74-	41.600-	169.282,66-	127.683-	0	0,00	127.683	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	96.075,10-	144.200-	269.697,14-	125.497-	0	0,00	125.497	0,00

28100010

750 Jahrfeier Schonach

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR 8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	1.750,00	1.750	0	0,00	1.750-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	254,00-	254-	0	0,00	254	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550,76	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	550,76	0	1.496,00	1.496	0	0,00	1.496-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180,40-	0	8.439,00-	8.439-	0	0,00	8.439	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	5.000,00-	5.000-	0	0,00	5.000	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.463,73-	80.000-	8.894,51-	71.105	0	0,00	71.105-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.644,13-	80.000-	22.333,51-	57.666	0	0,00	57.666-	0,00
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	12.093,37-	80.000-	20.837,51-	59.162	0	0,00	59.162-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	19.905,48-	27.100-	142.035,37-	114.935-	0	0,00	114.935	0,00
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	19.905,48-	27.100-	142.035,37-	114.935-	0	0,00	114.935	0,00
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	31.998,85-	107.100-	162.872,88-	55.773-	0	0,00	55.773	0,00

28100020

750 Jahrfeier MwSt.-Pflicht

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR 8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.318,48	0	127.926,62	127.927	0	0,00	127.927-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.318,48	0	127.926,62	127.927	0	0,00	127.927-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	2.327,71-	2.328-	0	0,00	2.328	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.771,04-	0	184.368,76-	184.369-	0	0,00	184.369	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.771,04-	0	186.696,47-	186.696-	0	0,00	186.696	0,00
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	12.452,56-	0	58.769,85-	58.770-	0	0,00	58.770	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.452,56-	0	58.769,85-	58.770-	0	0,00	58.770	0,00

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
31 Soziale Hilfen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	201.548,96	165.000	185.771,82	20.772	0	0,00	20.772-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	329,23	300	329,24	29	0	0,00	29-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	30.749,43	30.749	0	0,00	30.749-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	760,00	600	1.568,75	969	0	0,00	969-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	106,04	106	0	0,00	106-	0,00
11	=	Anteilige ordentl. Erträge	202.638,19	165.900	218.525,28	52.625	0	0,00	52.625-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229.970,86-	207.900-	246.610,07-	38.710-	0	0,00	38.710	0,00
15	-	Abschreibungen	329,23-	400-	329,24-	71	0	0,00	71-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	1.685,03-	1.300-	1.254,13-	46	0	0,00	46-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.805,72-	4.600-	1.776,46-	2.824	0	0,00	2.824-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	234.790,84-	214.200-	249.969,90-	35.770-	0	0,00	35.770	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	32.152,65-	48.300-	31.444,62-	16.855	0	0,00	16.855-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	81.183,49-	83.900-	89.171,27-	5.271-	0	0,00	5.271	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	81.183,49-	83.900-	89.171,27-	5.271-	0	0,00	5.271	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	113.336,14-	132.200-	120.615,89-	11.584	0	0,00	11.584-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
31 **Soziale Hilfen**
3140 **Soziale Einrichtungen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	201.548,96	165.000	185.771,82	20.772	0	0,00	20.772-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	30.749,43	30.749	0	0,00	30.749-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	760,00	600	1.568,75	969	0	0,00	969-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	106,04	106	0	0,00	106-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	202.308,96	165.600	218.196,04	52.596	0	0,00	52.596-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.719,04-	205.500-	245.290,29-	39.790-	0	0,00	39.790	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.129,14-	3.500-	1.070,90-	2.429	0	0,00	2.429-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	230.848,18-	209.000-	246.361,19-	37.361-	0	0,00	37.361	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	28.539,22-	43.400-	28.165,15-	15.235	0	0,00	15.235-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	77.789,73-	83.300-	85.608,49-	2.308-	0	0,00	2.308	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	77.789,73-	83.300-	85.608,49-	2.308-	0	0,00	2.308	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	106.328,95-	126.700-	113.773,64-	12.926	0	0,00	12.926-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
31 **Soziale Hilfen**
3160 **Förderung Wohlfahrtspflege**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	329,23	300	329,24	29	0	0,00	29-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	329,23	300	329,24	29	0	0,00	29-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.251,82-	2.400-	1.319,78-	1.080	0	0,00	1.080-	0,00
15	-	Abschreibungen	329,23-	400-	329,24-	71	0	0,00	71-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	1.685,03-	1.300-	1.254,13-	46	0	0,00	46-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	676,58-	1.100-	705,56-	394	0	0,00	394-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.942,66-	5.200-	3.608,71-	1.591	0	0,00	1.591-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.613,43-	4.900-	3.279,47-	1.621	0	0,00	1.621-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.393,76-	600-	3.562,78-	2.963-	0	0,00	2.963	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	3.393,76-	600-	3.562,78-	2.963-	0	0,00	2.963	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.007,19-	5.500-	6.842,25-	1.342-	0	0,00	1.342	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	772.911,90	694.000	747.836,10	53.836	0	0,00	53.836-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.709,74	4.200	4.209,74	10	0	0,00	10-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.140,00	12.500	44.062,99	31.563	0	0,00	31.563-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	790.761,64	710.700	796.108,83	85.409	0	0,00	85.409-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	7.545,01-	7.600-	10.249,74-	2.650-	0	0,00	2.650	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.975,78-	200-	4.748,19-	4.548-	0	0,00	4.548	0,00
15	-	Abschreibungen	16.234,38-	16.400-	16.376,10-	24	0	0,00	24-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	1.719.277,04-	1.685.000-	1.719.811,08-	34.811-	0	0,00	34.811	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.292,98-	13.600-	9.175,51-	4.424	0	0,00	4.424-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.759.325,19-	1.722.800-	1.760.360,62-	37.561-	0	0,00	37.561	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	968.563,55-	1.012.100-	964.251,79-	47.848	0	0,00	47.848-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	167.201,46-	17.800-	152.969,58-	135.170-	0	0,00	135.170	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	167.201,46-	17.800-	152.969,58-	135.170-	0	0,00	135.170	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.135.765,01-	1.029.900-	1.117.221,37-	87.321-	0	0,00	87.321	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3620 **Allgemeine Förderung junger Menschen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.735,00	5.500	7.700,00	2.200	0	0,00	2.200-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.735,00	5.500	7.700,00	2.200	0	0,00	2.200-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	7.545,01-	7.600-	10.249,74-	2.650-	0	0,00	2.650	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61,50-	200-	51,61-	148	0	0,00	148-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	39.276,71-	40.000-	40.074,54-	75-	0	0,00	75	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.963,28-	13.600-	8.840,03-	4.760	0	0,00	4.760-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	59.846,50-	61.400-	59.215,92-	2.184	0	0,00	2.184-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	52.111,50-	55.900-	51.515,92-	4.384	0	0,00	4.384-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.398,77-	10.100-	18.166,40-	8.066-	0	0,00	8.066	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	14.398,77-	10.100-	18.166,40-	8.066-	0	0,00	8.066	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	66.510,27-	66.000-	69.682,32-	3.682-	0	0,00	3.682	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3650 **Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	772.911,90	694.000	747.836,10	53.836	0	0,00	53.836-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.709,74	4.200	4.209,74	10	0	0,00	10-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.405,00	7.000	36.362,99	29.363	0	0,00	29.363-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	783.026,64	705.200	788.408,83	83.209	0	0,00	83.209-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.914,28-	0	4.696,58-	4.697-	0	0,00	4.697	0,00
15	-	Abschreibungen	16.234,38-	16.400-	16.376,10-	24	0	0,00	24-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	1.680.000,33-	1.645.000-	1.679.736,54-	34.737-	0	0,00	34.737	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	329,70-	0	335,48-	335-	0	0,00	335	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.699.478,69-	1.661.400-	1.701.144,70-	39.745-	0	0,00	39.745	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	916.452,05-	956.200-	912.735,87-	43.464	0	0,00	43.464-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	152.802,69-	7.700-	134.803,18-	127.103-	0	0,00	127.103	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	152.802,69-	7.700-	134.803,18-	127.103-	0	0,00	127.103	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.069.254,74-	963.900-	1.047.539,05-	83.639-	0	0,00	83.639	0,00

36500110

Kindergarten St. Raphael

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR 8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	467.712,50	413.800	433.860,40	20.060	0	0,00	20.060-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	467.712,50	413.800	433.860,40	20.060	0	0,00	20.060-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	2,84-	3-	0	0,00	3	0,00
15	-	Abschreibungen	3.538,78-	3.600-	3.680,49-	80-	0	0,00	80	0,00
17	-	Transferaufwendungen	957.250,73-	885.000-	932.333,79-	47.334-	0	0,00	47.334	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	960.789,51-	888.600-	936.017,12-	47.417-	0	0,00	47.417	0,00
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	493.077,01-	474.800-	502.156,72-	27.357-	0	0,00	27.357	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	73.689,82-	2.100-	66.603,97-	64.504-	0	0,00	64.504	0,00
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	73.689,82-	2.100-	66.603,97-	64.504-	0	0,00	64.504	0,00
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	566.766,83-	476.900-	568.760,69-	91.861-	0	0,00	91.861	0,00

36500115

Waldkindergarten St. Raphael

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	76.347,80	76.700	80.495,70	3.796	0	0,00	3.796-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.709,74	4.200	4.209,74	10	0	0,00	10-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	80.057,54	80.900	84.705,44	3.805	0	0,00	3.805-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.914,28-	0	4.693,74-	4.694-	0	0,00	4.694	0,00
15	-	Abschreibungen	10.574,11-	10.600-	10.574,11-	26	0	0,00	26-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	244.154,04-	295.000-	301.985,41-	6.985-	0	0,00	6.985	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	329,70-	0	335,48-	335-	0	0,00	335	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	257.972,13-	305.600-	317.588,74-	11.989-	0	0,00	11.989	0,00
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	177.914,59-	224.700-	232.883,30-	8.183-	0	0,00	8.183	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	35.796,45-	4.000-	30.117,37-	26.117-	0	0,00	26.117	0,00
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	35.796,45-	4.000-	30.117,37-	26.117-	0	0,00	26.117	0,00
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	213.711,04-	228.700-	263.000,67-	34.301-	0	0,00	34.301	0,00

36500120

Kinderhaus Gipfelstürmer

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	228.836,60	203.500	233.480,00	29.980	0	0,00	29.980-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	228.836,60	203.500	233.480,00	29.980	0	0,00	29.980-	0,00
15	-	Abschreibungen	2.121,49-	2.200-	2.121,50-	79	0	0,00	79-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	471.366,22-	445.000-	420.000,00-	25.000	0	0,00	25.000-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	473.487,71-	447.200-	422.121,50-	25.079	0	0,00	25.079-	0,00
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	244.651,11-	243.700-	188.641,50-	55.059	0	0,00	55.059-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	41.464,98-	1.300-	36.029,47-	34.729-	0	0,00	34.729	0,00
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	41.464,98-	1.300-	36.029,47-	34.729-	0	0,00	34.729	0,00
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	286.116,09-	245.000-	224.670,97-	20.329	0	0,00	20.329-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
42 **Sportförderung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	38.017,89	38.000	38.193,36	193	0	0,00	193-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	18.275,51	18.000	18.000,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.253,40	4.300	253,40	4.047-	0	0,00	4.047	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	60.598,80	60.300	56.446,76	3.853-	0	0,00	3.853	0,00
12	-	Personalaufwendungen	44.437,00-	59.800-	51.584,77-	8.215	0	0,00	8.215-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.773,66-	86.300-	95.466,48-	9.166-	0	0,00	9.166	0,00
15	-	Abschreibungen	80.326,87-	81.700-	81.710,05-	10-	0	0,00	10	0,00
17	-	Transferaufwendungen	21.100,00-	21.500-	21.100,00-	400	0	0,00	400-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.945,10-	8.300-	7.970,26-	330	0	0,00	330-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	260.582,63-	257.600-	257.831,56-	232-	0	0,00	232	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	199.983,83-	197.300-	201.384,80-	4.085-	0	0,00	4.085	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	105.234,38-	122.900-	113.280,34-	9.620	0	0,00	9.620-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	105.234,38-	122.900-	113.280,34-	9.620	0	0,00	9.620-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	305.218,21-	320.200-	314.665,14-	5.535	0	0,00	5.535-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
42 **Sportförderung**
4210 **Förderung des Sports**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	52,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	-	Personalaufwendungen	16.672,54-	31.800-	25.588,62-	6.211	0	0,00	6.211-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.658,08-	4.400-	2.131,91-	2.268	0	0,00	2.268-	0,00
15	-	Abschreibungen	2.862,16-	2.900-	2.862,16-	38	0	0,00	38-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	21.100,00-	21.500-	21.100,00-	400	0	0,00	400-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.078,03-	1.100-	1.050,79-	49	0	0,00	49-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	43.370,81-	61.700-	52.733,48-	8.967	0	0,00	8.967-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	43.318,81-	61.700-	52.733,48-	8.967	0	0,00	8.967-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	23.899,60-	31.300-	30.942,76-	357	0	0,00	357-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	23.899,60-	31.300-	30.942,76-	357	0	0,00	357-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	67.218,41-	93.000-	83.676,24-	9.324	0	0,00	9.324-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
42 **Sportförderung**
4241 **Sportstätten**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	38.017,89	38.000	38.193,36	193	0	0,00	193-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	18.275,51	18.000	18.000,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.253,40	4.300	253,40	4.047-	0	0,00	4.047	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	60.546,80	60.300	56.446,76	3.853-	0	0,00	3.853	0,00
12	-	Personalaufwendungen	27.764,46-	28.000-	25.996,15-	2.004	0	0,00	2.004-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.115,58-	81.900-	93.334,57-	11.435-	0	0,00	11.435	0,00
15	-	Abschreibungen	77.464,71-	78.800-	78.847,89-	48-	0	0,00	48	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.867,07-	7.200-	6.919,47-	281	0	0,00	281-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	217.211,82-	195.900-	205.098,08-	9.198-	0	0,00	9.198	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	156.665,02-	135.600-	148.651,32-	13.051-	0	0,00	13.051	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	81.334,78-	91.600-	82.337,58-	9.262	0	0,00	9.262-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	81.334,78-	91.600-	82.337,58-	9.262	0	0,00	9.262-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	237.999,80-	227.200-	230.988,90-	3.789-	0	0,00	3.789	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
51 **Räumliche Planung und Entwicklung**

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	60.000	0,00	60.000-	0	0,00	60.000	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	60.000	0,00	60.000-	0	0,00	60.000	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.818,27-	98.000-	21.234,65-	76.765	0	0,00	76.765-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	56.818,27-	98.000-	21.234,65-	76.765	0	0,00	76.765-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	56.818,27-	38.000-	21.234,65-	16.765	0	0,00	16.765-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	36.592,71-	28.100-	36.913,58-	8.814-	0	0,00	8.814	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	36.592,71-	28.100-	36.913,58-	8.814-	0	0,00	8.814	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	93.410,98-	66.100-	58.148,23-	7.952	0	0,00	7.952-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
5110 **Stadtentw, -planung, Verk.pl.,Erneuerung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	60.000	0,00	60.000-	0	0,00	60.000	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	60.000	0,00	60.000-	0	0,00	60.000	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.272,02-	80.000-	5.963,45-	74.037	0	0,00	74.037-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	42.272,02-	80.000-	5.963,45-	74.037	0	0,00	74.037-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	42.272,02-	20.000-	5.963,45-	14.037	0	0,00	14.037-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	15.266,10-	25.300-	13.763,88-	11.536	0	0,00	11.536-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	15.266,10-	25.300-	13.763,88-	11.536	0	0,00	11.536-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	57.538,12-	45.300-	19.727,33-	25.573	0	0,00	25.573-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
5111 **Flächen- u grdst.bez. Daten u Grundlagen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.546,25-	18.000-	15.271,20-	2.729	0	0,00	2.729-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.546,25-	18.000-	15.271,20-	2.729	0	0,00	2.729-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	14.546,25-	18.000-	15.271,20-	2.729	0	0,00	2.729-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	21.326,61-	2.800-	23.149,70-	20.350-	0	0,00	20.350	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	21.326,61-	2.800-	23.149,70-	20.350-	0	0,00	20.350	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	35.872,86-	20.800-	38.420,90-	17.621-	0	0,00	17.621	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
52 **Bauen und Wohnen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR 8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.922,36	6.900	9.013,01	2.113	0	0,00	2.113-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	185,00	500	800,00	300	0	0,00	300-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	99.310,89	117.500	142.315,88	24.816	0	0,00	24.816-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	106.418,25	124.900	152.128,89	27.229	0	0,00	27.229-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	2.801,20-	2.801-	0	0,00	2.801	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.333,29-	72.800-	82.885,43-	10.085-	0	0,00	10.085	0,00
15	-	Abschreibungen	27.837,81-	27.900-	38.486,82-	10.587-	0	0,00	10.587	0,00
17	-	Transferaufwendungen	5.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.244,85-	8.800-	8.875,90-	76-	0	0,00	76	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	145.415,95-	109.500-	133.049,35-	23.549-	0	0,00	23.549	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	38.997,70-	15.400	19.079,54	3.680	0	0,00	3.680-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	139.415,24-	90.100-	149.537,99-	59.438-	0	0,00	59.438	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	5.385,06-	6.900-	13.214,95-	6.315-	0	0,00	6.315	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	144.800,30-	97.000-	162.752,94-	65.753-	0	0,00	65.753	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	183.798,00-	81.600-	143.673,40-	62.073-	0	0,00	62.073	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
52 **Bauen und Wohnen**
5210 **Bauordnung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	185,00	500	800,00	300	0	0,00	300-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	185,00	500	800,00	300	0	0,00	300-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	185,00	500	800,00	300	0	0,00	300-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	25.929,98-	37.700-	28.552,30-	9.148	0	0,00	9.148-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	25.929,98-	37.700-	28.552,30-	9.148	0	0,00	9.148-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	25.744,98-	37.200-	27.752,30-	9.448	0	0,00	9.448-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
52 **Bauen und Wohnen**
5220 **Wohnungsbauförderung u Wohnungsversorg.**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.922,36	6.900	9.013,01	2.113	0	0,00	2.113-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	99.310,89	117.500	142.315,88	24.816	0	0,00	24.816-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	106.233,25	124.400	151.328,89	26.929	0	0,00	26.929-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	2.801,20-	2.801-	0	0,00	2.801	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.333,29-	72.800-	82.885,43-	10.085-	0	0,00	10.085	0,00
15	-	Abschreibungen	27.837,81-	27.900-	38.486,82-	10.587-	0	0,00	10.587	0,00
17	-	Transferaufwendungen	5.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.244,85-	8.800-	8.875,90-	76-	0	0,00	76	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	145.415,95-	109.500-	133.049,35-	23.549-	0	0,00	23.549	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	39.182,70-	14.900	18.279,54	3.380	0	0,00	3.380-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	113.485,26-	52.400-	120.985,69-	68.586-	0	0,00	68.586	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	5.385,06-	6.900-	13.214,95-	6.315-	0	0,00	6.315	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	118.870,32-	59.300-	134.200,64-	74.901-	0	0,00	74.901	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	158.053,02-	44.400-	115.921,10-	71.521-	0	0,00	71.521	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	20.000	26.403,88	6.404	0	0,00	6.404-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	71.639,56	71.300	71.549,00	249	0	0,00	249-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	592.809,68	762.200	799.835,29	37.635	0	0,00	37.635-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	81,77	0	47,80	48	0	0,00	48-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	98.344,75	107.000	114.803,91	7.804	0	0,00	7.804-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	81.300,00	105.000	122.628,36	17.628	0	0,00	17.628-	0,00
11	=	Anteilige ordentl. Erträge	844.175,76	1.065.500	1.135.268,24	69.768	0	0,00	69.768-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.460,95-	128.200-	47.875,44-	80.325	0	0,00	80.325-	0,00
15	-	Abschreibungen	242.269,28-	241.700-	243.698,08-	1.998-	0	0,00	1.998	0,00
17	-	Transferaufwendungen	364.456,60-	469.000-	438.370,39-	30.630	0	0,00	30.630-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.870,93-	800-	368,05-	432	0	0,00	432-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	715.057,76-	839.700-	730.311,96-	109.388	0	0,00	109.388-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	129.118,00	225.800	404.956,28	179.156	0	0,00	179.156-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	99.181,91	91.000	101.567,32	10.567	0	0,00	10.567-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	148.411,24-	169.300-	150.875,27-	18.425	0	0,00	18.425-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	25.430,05-	36.000-	46.651,63-	10.652-	0	0,00	10.652	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	74.659,38-	114.300-	95.959,58-	18.340	0	0,00	18.340-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	54.458,62	111.500	308.996,70	197.497	0	0,00	197.497-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5310 **Elektrizitätsversorgung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.544,60	4.000	10.729,39	6.729	0	0,00	6.729-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	81.300,00	95.000	122.628,36	27.628	0	0,00	27.628-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	84.844,60	99.000	133.357,75	34.358	0	0,00	34.358-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
15	-	Abschreibungen	3.211,44-	3.700-	3.601,19-	99	0	0,00	99-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	232,72-	800-	257,61-	542	0	0,00	542-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.546,16-	4.500-	3.858,80-	641	0	0,00	641-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	81.298,44	94.500	129.498,95	34.999	0	0,00	34.999-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	16.103,79-	500-	17.408,12-	16.908-	0	0,00	16.908	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	359,46-	500-	749,94-	250-	0	0,00	250	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	16.463,25-	1.000-	18.158,06-	17.158-	0	0,00	17.158	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	64.835,19	93.500	111.340,89	17.841	0	0,00	17.841-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5320 **Gasversorgung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000	0,00	10.000-	0	0,00	10.000	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	10.000	0,00	10.000-	0	0,00	10.000	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	10.000	0,00	10.000-	0	0,00	10.000	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.006,35-	0	5.201,74-	5.202-	0	0,00	5.202	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	5.006,35-	0	5.201,74-	5.202-	0	0,00	5.202	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.006,35-	10.000	5.201,74-	15.202-	0	0,00	15.202	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5340 **Fernwärme / Nahwärme**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	20.000	26.403,88	6.404	0	0,00	6.404-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	20.000	26.403,88	6.404	0	0,00	6.404-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.176,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	36.176,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	36.176,00-	20.000	26.403,88	6.404	0	0,00	6.404-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	9.075,46-	400-	7.094,04-	6.694-	0	0,00	6.694	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	9.075,46-	400-	7.094,04-	6.694-	0	0,00	6.694	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	45.251,46-	19.600	19.309,84	290-	0	0,00	290	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5360 **Telekommunikationseinrichtungen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.106,04	10.100	10.106,04	6	0	0,00	6-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	81,77	0	47,80	48	0	0,00	48-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	98.344,75	107.000	114.803,91	7.804	0	0,00	7.804-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	108.532,56	117.100	124.957,75	7.858	0	0,00	7.858-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	154,70-	155-	0	0,00	155	0,00
15	-	Abschreibungen	51.212,38-	51.000-	53.112,92-	2.113-	0	0,00	2.113	0,00
17	-	Transferaufwendungen	2.931,49-	10.000-	4.383,60-	5.616	0	0,00	5.616-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	206,87-	0	100,00-	100-	0	0,00	100	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	54.350,74-	61.000-	57.751,22-	3.249	0	0,00	3.249-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	54.181,82	56.100	67.206,53	11.107	0	0,00	11.107-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	35.873,18-	34.200-	38.296,92-	4.097-	0	0,00	4.097	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	11,95-	12-	0	0,00	12	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	35.873,18-	34.200-	38.308,87-	4.109-	0	0,00	4.109	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	18.308,64	21.900	28.897,66	6.998	0	0,00	6.998-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5370 **Abfallwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.790,00	500	8.460,00	7.960	0	0,00	7.960-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.790,00	500	8.460,00	7.960	0	0,00	7.960-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300,00-	1.500-	1.300,00-	200	0	0,00	200-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.300,00-	1.500-	1.300,00-	200	0	0,00	200-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.490,00	1.000-	7.160,00	8.160	0	0,00	8.160-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.604,49-	11.000-	9.641,87-	1.358	0	0,00	1.358-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	6.604,49-	11.000-	9.641,87-	1.358	0	0,00	1.358-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.114,49-	12.000-	2.481,87-	9.518	0	0,00	9.518-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5380 **Abwasserbeseitigung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	61.533,52	61.200	61.442,96	243	0	0,00	243-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	586.475,08	757.700	780.645,90	22.946	0	0,00	22.946-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	648.008,60	818.900	842.088,86	23.189	0	0,00	23.189-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.058,95-	126.700-	46.420,74-	80.279	0	0,00	80.279-	0,00
15	-	Abschreibungen	187.845,46-	187.000-	186.983,97-	16	0	0,00	16-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	361.525,11-	459.000-	433.986,79-	25.013	0	0,00	25.013-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	255,34-	0	10,44-	10-	0	0,00	10	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	619.684,86-	772.700-	667.401,94-	105.298	0	0,00	105.298-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	28.323,74	46.200	174.686,92	128.487	0	0,00	128.487-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	99.181,91	91.000	101.567,32	10.567	0	0,00	10.567-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	75.747,97-	123.200-	73.232,58-	49.967	0	0,00	49.967-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	25.070,59-	35.500-	45.889,74-	10.390-	0	0,00	10.390	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	1.636,65-	67.700-	17.555,00-	50.145	0	0,00	50.145-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	26.687,09	21.500-	157.131,92	178.632	0	0,00	178.632-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	139.400,20	134.000	139.547,10	5.547	0	0,00	5.547-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	315.749,43	275.700	275.797,38	97	0	0,00	97-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	510,30	0	1.476,52	1.477	0	0,00	1.477-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.352,73	2.200	10.440,24	8.240	0	0,00	8.240-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	474.012,66	411.900	427.261,24	15.361	0	0,00	15.361-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	305.235,21-	379.000-	344.557,94-	34.442	0	0,00	34.442-	0,00
15	-	Abschreibungen	375.018,78-	347.200-	348.629,32-	1.429-	0	0,00	1.429	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.230,86-	1.100-	1.587,96-	488-	0	0,00	488	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	681.484,85-	727.300-	694.775,22-	32.525	0	0,00	32.525-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	207.472,19-	315.400-	267.513,98-	47.886	0	0,00	47.886-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	357.674,33-	531.100-	368.063,92-	163.036	0	0,00	163.036-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	1.611,07	2.100-	2.989,81	5.090	0	0,00	5.090-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	356.063,26-	533.200-	365.074,11-	168.126	0	0,00	168.126-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	563.535,45-	848.600-	632.588,09-	216.012	0	0,00	216.012-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5410 **Gemeindestraßen**

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	139.400,20	134.000	139.547,10	5.547	0	0,00	5.547-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	315.749,43	275.700	275.797,38	97	0	0,00	97-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	426,30	0	1.420,52	1.421	0	0,00	1.421-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.352,73	2.200	10.440,24	8.240	0	0,00	8.240-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	473.928,66	411.900	427.205,24	15.305	0	0,00	15.305-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.349,49-	166.000-	137.012,00-	28.988	0	0,00	28.988-	0,00
15	-	Abschreibungen	373.012,72-	345.200-	346.296,68-	1.097-	0	0,00	1.097	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	285,60-	286-	0	0,00	286	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	521.362,21-	511.200-	483.594,28-	27.606	0	0,00	27.606-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	47.433,55-	99.300-	56.389,04-	42.911	0	0,00	42.911-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	261.179,54-	346.100-	258.085,25-	88.015	0	0,00	88.015-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	1.677,63	2.000-	3.097,83	5.098	0	0,00	5.098-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	259.501,91-	348.100-	254.987,42-	93.113	0	0,00	93.113-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	306.935,46-	447.400-	311.376,46-	136.024	0	0,00	136.024-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5450 **Straßenreinigung und Winterdienst**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	84,00	0	56,00	56	0	0,00	56-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	84,00	0	56,00	56	0	0,00	56-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.885,72-	213.000-	207.545,94-	5.454	0	0,00	5.454-	0,00
15	-	Abschreibungen	2.006,06-	2.000-	2.332,64-	333-	0	0,00	333	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.230,86-	1.100-	1.302,36-	202-	0	0,00	202	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	160.122,64-	216.100-	211.180,94-	4.919	0	0,00	4.919-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	160.038,64-	216.100-	211.124,94-	4.975	0	0,00	4.975-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	96.494,79-	185.000-	109.978,67-	75.021	0	0,00	75.021-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	66,56-	100-	108,02-	8-	0	0,00	8	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	96.561,35-	185.100-	110.086,69-	75.013	0	0,00	75.013-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	256.599,99-	401.200-	321.211,63-	79.988	0	0,00	79.988-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	2.325,00	2.325	0	0,00	2.325-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	590,00	600	590,00	10-	0	0,00	10	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	94.601,84	90.000	98.354,00	8.354	0	0,00	8.354-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	49.307,36	52.900	35.611,77	17.288-	0	0,00	17.288	0,00
11	=	Anteilige ordentl. Erträge	144.499,20	143.500	136.880,77	6.619-	0	0,00	6.619	0,00
12	-	Personalaufwendungen	12.888,60-	16.800-	14.117,24-	2.683	0	0,00	2.683-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.676,47-	72.300-	43.260,57-	29.039	0	0,00	29.039-	0,00
15	-	Abschreibungen	8.922,76-	9.400-	9.372,03-	28	0	0,00	28-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	791,25-	2.500-	1.451,70-	1.048	0	0,00	1.048-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.091,63-	20.500-	16.909,53-	3.590	0	0,00	3.590-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	97.370,71-	121.500-	85.111,07-	36.389	0	0,00	36.389-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	47.128,49	22.000	51.769,70	29.770	0	0,00	29.770-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	170.560,35-	192.500-	162.971,81-	29.528	0	0,00	29.528-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	1.152,55-	1.200-	2.228,49-	1.028-	0	0,00	1.028	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	171.712,90-	193.700-	165.200,30-	28.500	0	0,00	28.500-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	124.584,41-	171.700-	113.430,60-	58.269	0	0,00	58.269-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5510 **Öffentliches Grün/ Landschaftsbau**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	2.325,00	2.325	0	0,00	2.325-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	590,00	600	590,00	10-	0	0,00	10	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	590,00	600	2.915,00	2.315	0	0,00	2.315-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.537,90-	10.700-	10.653,86-	46	0	0,00	46-	0,00
15	-	Abschreibungen	1.445,10-	1.500-	1.445,09-	55	0	0,00	55-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.983,00-	12.200-	12.098,95-	101	0	0,00	101-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	11.393,00-	11.600-	9.183,95-	2.416	0	0,00	2.416-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	29.598,28-	35.300-	19.949,81-	15.350	0	0,00	15.350-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	29.598,28-	35.300-	19.949,81-	15.350	0	0,00	15.350-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	40.991,28-	46.900-	29.133,76-	17.766	0	0,00	17.766-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5520 **Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	892,50-	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	892,50-	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	892,50-	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.613,68-	6.500-	5.066,89-	1.433	0	0,00	1.433-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	2.613,68-	6.500-	5.066,89-	1.433	0	0,00	1.433-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.506,18-	7.500-	5.066,89-	2.433	0	0,00	2.433-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5530 **Friedhofs- und Bestattungswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	94.601,84	90.000	98.354,00	8.354	0	0,00	8.354-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	95.101,84	90.000	98.354,00	8.354	0	0,00	8.354-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	8.450,28-	10.000-	9.490,95-	509	0	0,00	509-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.540,15-	31.100-	21.296,40-	9.804	0	0,00	9.804-	0,00
15	-	Abschreibungen	7.477,66-	7.900-	7.926,94-	27-	0	0,00	27	0,00
17	-	Transferaufwendungen	341,25-	2.000-	1.001,70-	998	0	0,00	998-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.760,20-	3.300-	2.578,01-	722	0	0,00	722-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	39.569,54-	54.300-	42.294,00-	12.006	0	0,00	12.006-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	55.532,30	35.700	56.060,00	20.360	0	0,00	20.360-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	122.879,31-	134.300-	122.205,66-	12.094	0	0,00	12.094-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	1.152,55-	1.200-	2.228,49-	1.028-	0	0,00	1.028	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	124.031,86-	135.500-	124.434,15-	11.066	0	0,00	11.066-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	68.499,56-	99.800-	68.374,15-	31.426	0	0,00	31.426-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5550 **Forstwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	43.270,32	47.400	30.074,73	17.325-	0	0,00	17.325	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	43.270,32	47.400	30.074,73	17.325-	0	0,00	17.325	0,00
12	-	Personalaufwendungen	3.001,01-	5.100-	3.135,96-	1.964	0	0,00	1.964-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.769,28-	24.100-	6.172,66-	17.927	0	0,00	17.927-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.193,53-	11.200-	9.875,58-	1.324	0	0,00	1.324-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	33.963,82-	40.400-	19.184,20-	21.216	0	0,00	21.216-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	9.306,50	7.000	10.890,53	3.891	0	0,00	3.891-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.813,08-	11.500-	8.468,07-	3.032	0	0,00	3.032-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	8.813,08-	11.500-	8.468,07-	3.032	0	0,00	3.032-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	493,42	4.500-	2.422,46	6.922	0	0,00	6.922-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5551 **Förderung der Landwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.537,04	5.500	5.537,04	37	0	0,00	37-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.537,04	5.500	5.537,04	37	0	0,00	37-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	1.437,31-	1.700-	1.490,33-	210	0	0,00	210-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.936,64-	5.400-	5.137,65-	262	0	0,00	262-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	450,00-	500-	450,00-	50	0	0,00	50-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.137,90-	6.000-	4.455,94-	1.544	0	0,00	1.544-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.961,85-	13.600-	11.533,92-	2.066	0	0,00	2.066-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.424,81-	8.100-	5.996,88-	2.103	0	0,00	2.103-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.656,00-	4.900-	7.281,38-	2.381-	0	0,00	2.381	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	6.656,00-	4.900-	7.281,38-	2.381-	0	0,00	2.381	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	12.080,81-	13.000-	13.278,26-	278-	0	0,00	278	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
57 **Wirtschaft und Tourismus**

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	17.826,75	16.500	17.826,75	1.327	0	0,00	1.327-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	17.826,75	16.500	17.826,75	1.327	0	0,00	1.327-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	1.000.887,46-	1.000.000-	1.060.327,26-	60.327-	0	0,00	60.327	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.000.887,46-	1.000.000-	1.060.327,26-	60.327-	0	0,00	60.327	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	983.060,71-	983.500-	1.042.500,51-	59.001-	0	0,00	59.001	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	10.344,90-	2.000-	9.007,35-	7.007-	0	0,00	7.007	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	10.344,90-	2.000-	9.007,35-	7.007-	0	0,00	7.007	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	993.405,61-	985.500-	1.051.507,86-	66.008-	0	0,00	66.008	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5710 **Wirtschaftsförderung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	10.337,18-	2.000-	8.888,88-	6.889-	0	0,00	6.889	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	10.337,18-	2.000-	8.888,88-	6.889-	0	0,00	6.889	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	10.337,18-	2.000-	8.888,88-	6.889-	0	0,00	6.889	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5750 **Tourismus**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	17.826,75	16.500	17.826,75	1.327	0	0,00	1.327-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	17.826,75	16.500	17.826,75	1.327	0	0,00	1.327-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	1.000.887,46-	1.000.000-	1.060.327,26-	60.327-	0	0,00	60.327	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.000.887,46-	1.000.000-	1.060.327,26-	60.327-	0	0,00	60.327	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	983.060,71-	983.500-	1.042.500,51-	59.001-	0	0,00	59.001	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7,72-	0	118,47-	118-	0	0,00	118	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	7,72-	0	118,47-	118-	0	0,00	118	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	983.068,43-	983.500-	1.042.618,98-	59.119-	0	0,00	59.119	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1260 **Brandschutz**

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
712600000000: Feuerwehr Geräte - Pausch. Anschaffungen										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.685,36-	0	14.935,59-	14.936-	0	0,00	14.936	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.685,36-	0	14.935,59-	14.936-	0	0,00	14.936	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.685,36-	0	14.935,59-	14.936-	0	0,00	14.936	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	4.685,36-	0	14.935,59-	14.936-	0	0,00	14.936	0,00
712600000001: Drehleiter										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
712600000002: Fahrzeugbeschaffung										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	11.500-	0,00	11.500	0	0,00	11.500-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.500-	0,00	11.500	0	0,00	11.500-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	11.500-	0,00	11.500	0	0,00	11.500-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	11.500-	0,00	11.500	0	0,00	11.500-	0,00

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1280 Katastrophenschutz

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
712800000000: Beschaffung beweglicher Sachen										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	7.000-	0,00	7.000	0	0,00	7.000-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000-	0,00	7.000	0	0,00	7.000-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000-	0,00	7.000	0	0,00	7.000-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	7.000-	0,00	7.000	0	0,00	7.000-	0,00

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211003 Grund-, Haupt-, WRS (Schulverbund)

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721100300000: EDV Geräte - Pauschale Beschaffungen										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	42.000-	8.763,28-	33.237	0	0,00	33.237-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	42.000-	8.763,28-	33.237	0	0,00	33.237-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	42.000-	8.763,28-	33.237	0	0,00	33.237-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	42.000-	8.763,28-	33.237	0	0,00	33.237-	0,00
721100300400: Sanierung Dom-Clemente-Schule										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.600,66-	0	43.615,29-	43.615-	0	0,00	43.615	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.600,66-	0	43.615,29-	43.615-	0	0,00	43.615	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.600,66-	0	43.615,29-	43.615-	0	0,00	43.615	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	10.600,66-	0	43.615,29-	43.615-	0	0,00	43.615	0,00

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211004 Realschule (GVV)

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721100400800: Kapitalrückführung GVV										
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	4.300	0,00	4.300-	0	0,00	4.300	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.300	0,00	4.300-	0	0,00	4.300	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	4.300	0,00	4.300-	0	0,00	4.300	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
721100400888: GVV-Umlage Realschule										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	9.381,78-	1.700-	1.629,00-	71	0	0,00	71-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.381,78-	1.700-	1.629,00-	71	0	0,00	71-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.381,78-	1.700-	1.629,00-	71	0	0,00	71-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	9.381,78-	1.700-	1.629,00-	71	0	0,00	71-	0,00

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211006 Gymnasium (GVV)

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721100600800: Kapitalrückführung GVV										
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	2.600	0,00	2.600-	0	0,00	2.600	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.600	0,00	2.600-	0	0,00	2.600	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.600	0,00	2.600-	0	0,00	2.600	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
721100600888: GVV-Umlage Gymnasium										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.199,02	1.500-	1.423,00-	77	0	0,00	77-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.199,02	1.500-	1.423,00-	77	0	0,00	77-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.199,02	1.500-	1.423,00-	77	0	0,00	77-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.199,02	1.500-	1.423,00-	77	0	0,00	77-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3650 **Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege**
365001 **Tageseinrichtungen für Kinder**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
736500101850: Waldkindergarten Mühleberg 2. Gebäude										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
736500110800: Investitionszuschuss St. Rafael										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	78.500-	0,00	78.500	0	0,00	78.500-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	78.500-	0,00	78.500	0	0,00	78.500-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	78.500-	0,00	78.500	0	0,00	78.500-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	78.500-	0,00	78.500	0	0,00	78.500-	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
42 **Sportförderung**
4241 **Sportstätten**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
742410000800: Investitionszuschüsse Sport										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	5.000,00-	5.000-	0	0,00	5.000	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000,00-	5.000-	0	0,00	5.000	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000,00-	5.000-	0	0,00	5.000	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	5.000,00-	5.000-	0	0,00	5.000	0,00
742410010400: Sanierung Sporthalle										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.966,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.966,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.992,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.992,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.026,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	19.992,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
52 **Bauen und Wohnen**
5220 **Wohnungsbauförderung u Wohnungsversorg.**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
752200010400: Wohnungssanierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	8.087,00	8.087	0	0,00	8.087-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	8.087,00	8.087	0	0,00	8.087-	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	97.250,79-	0	175.716,58-	175.717-	0	0,00	175.717	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	97.250,79-	0	175.716,58-	175.717-	0	0,00	175.717	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	97.250,79-	0	167.629,58-	167.630-	0	0,00	167.630	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	97.250,79-	0	175.716,58-	175.717-	0	0,00	175.717	0,00
752200012400: Zentrale Heizung Stütze										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	50.000,00	50.000	0	0,00	50.000-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000,00	50.000	0	0,00	50.000-	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	181.619,84-	0	10.225,16-	10.225-	0	0,00	10.225	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	181.619,84-	0	10.225,16-	10.225-	0	0,00	10.225	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	181.619,84-	0	39.774,84	39.775	0	0,00	39.775-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	181.619,84-	0	10.225,16-	10.225-	0	0,00	10.225	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR 8
752200014400: Abriss Sauter Areal										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.146,22	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.146,22	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.042,50-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.482,97-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.525,47-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.620,75	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	25.525,47-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
752200018400: Sanierung Altes Schulgebäude										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	740.000	505.000,00	235.000-	0	0,00	235.000	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	740.000	505.000,00	235.000-	0	0,00	235.000	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.053.372,73-	2.000.000-	1.903.444,85-	96.555	0	446.600,00-	543.155-	543.155,15
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.053.372,73-	2.000.000-	1.903.444,85-	96.555	0	446.600,00-	543.155-	543.155,15
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.053.372,73-	1.260.000-	1.398.444,85-	138.445-	0	446.600,00-	308.155-	543.155,15
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.053.372,73-	2.000.000-	1.903.444,85-	96.555	0	446.600,00-	543.155-	543.155,15

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5310 **Elektrizitätsversorgung**

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
753100105000: Beschaffung PV-Anlage										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.770,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.770,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	46.770,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	46.770,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5330 **Wasserversorgung**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
753300000850: Ausleihung Wasserwerk										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	200.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	200.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5360 **Telekommunikationseinrichtungen**

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
753600000800: Investitionszuschuss Zweckverband										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	32.652,89-	500.000-	530.730,15-	30.730-	0	0,00	30.730	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.652,89-	500.000-	530.730,15-	30.730-	0	0,00	30.730	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	32.652,89-	500.000-	530.730,15-	30.730-	0	0,00	30.730	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	32.652,89-	500.000-	530.730,15-	30.730-	0	0,00	30.730	0,00
753600000850: Ausleihungen Zweckverband										
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.250.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.250.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.250.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5380 **Abwasserbeseitigung**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
753800010607: RÜBs Nachrüstung Messtechnik										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	250.000	413.800,00	163.800	0	0,00	163.800-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000	413.800,00	163.800	0	0,00	163.800-	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	176.902,17-	700.000-	464.504,58-	235.495	0	523.000,00-	758.495-	400.000,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	176.902,17-	700.000-	464.504,58-	235.495	0	523.000,00-	758.495-	400.000,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	176.902,17-	450.000-	50.704,58-	399.295	0	523.000,00-	922.295-	400.000,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	176.902,17-	700.000-	464.504,58-	235.495	0	523.000,00-	758.495-	400.000,00
753800010900: Kanalbeiträge										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	13.895,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.895,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.895,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR 8
753800010901: Hausanschlüsse										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	1.450,65-	1.451-	0	0,00	1.451	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.450,65-	1.451-	0	0,00	1.451	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.450,65-	1.451-	0	0,00	1.451	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	1.450,65-	1.451-	0	0,00	1.451	0,00
753800020800: Kapitalrückführung GVV										
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	93.000	0,00	93.000-	0	0,00	93.000	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	93.000	0,00	93.000-	0	0,00	93.000	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	93.000	0,00	93.000-	0	0,00	93.000	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
753800020888: GVV-Umlage Abwasserkapitalumlage										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	240.085,16	35.700-	29.760,00-	5.940	0	0,00	5.940-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	240.085,16	35.700-	29.760,00-	5.940	0	0,00	5.940-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	240.085,16	35.700-	29.760,00-	5.940	0	0,00	5.940-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	240.085,16	35.700-	29.760,00-	5.940	0	0,00	5.940-	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR 8
753800020900: Klärbeitrag										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	2.729,38	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.729,38	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.729,38	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5410 **Gemeindestraßen**

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100000300: Straßenerwerb										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.618,58-	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.618,58-	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.618,58-	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	11.618,58-	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
754100000611: Vogelbeerweg										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.900,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.900,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.900,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR 8
754100000619: Geländersanierung L109 (Höhe SBS)										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	226,93-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	226,93-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	226,93-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	226,93-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
754100000621: Geländersanierung L109 (Höhe Wiha)										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	90.000,00	90.000	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	90.000,00	90.000	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	27.628,10-	27.628-	0	120.000,00-	92.372-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	27.628,10-	27.628-	0	120.000,00-	92.372-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	27.628,10-	27.628-	0	30.000,00-	2.372-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	27.628,10-	27.628-	0	120.000,00-	92.372-	0,00
754100000801: Stützmauer Mühleweiher (Gemeindeanteil)										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR 8
754100000802: Sanierung Mühlebühlbrücke										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	878,22-	878-	0	0,00	878	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	878,22-	878-	0	0,00	878	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	878,22-	878-	0	0,00	878	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	878,22-	878-	0	0,00	878	0,00
754100200401: Straßenbeleucht. Seifenbergweg/Mühleberg										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.790,57-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.790,57-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.790,57-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.790,57-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5450 **Straßenreinigung und Winterdienst**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754500000000: Beschaffung beweglicher Sachen										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	301,59-	0	2.355,67-	2.356-	0	0,00	2.356	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	301,59-	0	2.355,67-	2.356-	0	0,00	2.356	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	301,59-	0	2.355,67-	2.356-	0	0,00	2.356	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	301,59-	0	2.355,67-	2.356-	0	0,00	2.356	0,00

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5530 **Friedhofs- und Bestattungswesen**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
755300000000: Beschaffung beweglicher Sachen										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	10.507,70-	10.508-	0	0,00	10.508	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	9.703,86-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.703,86-	0	10.507,70-	10.508-	0	0,00	10.508	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.703,86-	0	10.507,70-	10.508-	0	0,00	10.508	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	9.703,86-	0	10.507,70-	10.508-	0	0,00	10.508	0,00

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR 8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	6.956.232,46	6.106.300	6.713.553,76	607.254	0	0,00	607.254-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.119.838,20	1.658.700	1.676.433,10	17.733	0	0,00	17.733-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.264,40	0	666,67	667	0	0,00	667-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	35.000,00	1.500	9.360,56	7.861	0	0,00	7.861-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.116.335,06	7.766.500	8.400.014,09	633.514	0	0,00	633.514-	0,00
15	-	Abschreibungen	25.982,53-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.904,70-	20.500-	23.983,42-	3.483-	0	0,00	3.483	0,00
17	-	Transferaufwendungen	3.853.381,99-	3.996.600-	3.966.441,49-	30.159	0	0,00	30.159-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.896.269,22-	4.017.100-	3.990.424,91-	26.675	0	0,00	26.675-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.220.065,84	3.749.400	4.409.589,18	660.189	0	0,00	660.189-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.220.065,84	3.749.400	4.409.589,18	660.189	0	0,00	660.189-	0,00

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.069.367,95	7.766.500	8.623.571,55	857.072	0	0,00	857.072-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.857.476,65-	4.017.100-	3.978.019,20-	39.081	0	0,00	39.081-	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.211.891,30	3.749.400	4.645.552,35	896.152	0	0,00	896.152-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.211.891,30	3.749.400	4.645.552,35	896.152	0	0,00	896.152-	0,00

THH3 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	6.956.232,46	6.106.300	6.713.553,76	607.254	0	0,00	607.254-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.119.838,20	1.658.700	1.676.433,10	17.733	0	0,00	17.733-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.264,40	0	666,67	667	0	0,00	667-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	35.000,00	1.500	9.360,56	7.861	0	0,00	7.861-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.116.335,06	7.766.500	8.400.014,09	633.514	0	0,00	633.514-	0,00
15	-	Abschreibungen	25.982,53-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.904,70-	20.500-	23.983,42-	3.483-	0	0,00	3.483	0,00
17	-	Transferaufwendungen	3.853.381,99-	3.996.600-	3.966.441,49-	30.159	0	0,00	30.159-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.896.269,22-	4.017.100-	3.990.424,91-	26.675	0	0,00	26.675-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.220.065,84	3.749.400	4.409.589,18	660.189	0	0,00	660.189-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.220.065,84	3.749.400	4.409.589,18	660.189	0	0,00	660.189-	0,00

THH3 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6110 **Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	6.956.232,46	6.106.300	6.713.553,76	607.254	0	0,00	607.254-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.119.838,20	1.658.700	1.676.433,10	17.733	0	0,00	17.733-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.076.070,66	7.765.000	8.389.986,86	624.987	0	0,00	624.987-	0,00
15	-	Abschreibungen	25.982,53-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	52,82-	53-	0	0,00	53	0,00
17	-	Transferaufwendungen	3.853.381,99-	3.996.600-	3.966.441,49-	30.159	0	0,00	30.159-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.879.364,52-	3.996.600-	3.966.494,31-	30.106	0	0,00	30.106-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.196.706,14	3.768.400	4.423.492,55	655.093	0	0,00	655.093-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.196.706,14	3.768.400	4.423.492,55	655.093	0	0,00	655.093-	0,00

THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft
61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.264,40	0	666,67	667	0	0,00	667-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	35.000,00	1.500	9.360,56	7.861	0	0,00	7.861-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	40.264,40	1.500	10.027,23	8.527	0	0,00	8.527-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.904,70-	20.500-	23.930,60-	3.431-	0	0,00	3.431	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	16.904,70-	20.500-	23.930,60-	3.431-	0	0,00	3.431	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	23.359,70	19.000-	13.903,37-	5.097	0	0,00	5.097-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	23.359,70	19.000-	13.903,37-	5.097	0	0,00	5.097-	0,00

Jahresabschluss zum 31.12.2025

des

Wasserwerkes Schonach im Schwarzwald

Feststellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Auf Grund von § 16 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetz für Baden-Württemberg (EigBG BW) stellt der Gemeinderat am 15.09.2026 den Jahresabschluss und Lagebericht für das Jahr 2025 des Eigenbetriebs Wasserversorgung Schonach mit folgenden Werten fest:

		Euro
1.	Erfolgsrechnung	
1.1	Summe Erträge	379.522,84
1.2	Summe Aufwendungen	359.841,79
1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	19.681,05
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf spätere Überschussabführung	
2.	Liquiditätsrechnung	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	218.416,64
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-146.880,44
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	71.536,20
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	147.045,72
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)	218.581,92
2.6	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-81.718,13
3.	Bilanzsumme	1.538.023,93

Der Jahresüberschuss 2025 in Höhe von 19.681,05 € wird festgestellt und auf neue Rechnung vorgetragen.

Schonach, den 15.09.2026

Jörg Frey
 Bürgermeister

Jahresbericht 2025 der Wasserversorgung der Gemeinde Schonach im Schwarzwald

Lt. Gemeinderatsbeschluss vom 29.03.1966 wird das Wasserwerk ab dem 01.01.1966 als Sonderrechnung (Eigenbetrieb) geführt. Die Eröffnungsbilanz wurde zum 01.01.1964 erstellt. Lt. Beschluss vom 12.09.1995 gilt die Betriebssatzung ab dem 01.01.1996 – geändert durch Beschluss vom 07.02.2023 rückwirkend zum 01.01.2023 (Buchführung nach EigBVO-HGB).

Planung

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 wurde am 17.12.2024 vom Gemeinderat festgesetzt.

<u>Erfolgsplan</u>	<u>Verlust/Gewinn Plan</u>	<u>Ergebnis</u>	<u>Erfolgsplansumme</u>
Erfolgsplan	0,00 €	19.681,05 €	379.522,84 €

Im Einzelnen können die Ergebnisse der Anlage entnommen werden.

Beurteilung des Erfolgsplanes 2025

Die Erträge aus Wasserverkäufen lagen zum Jahresende mit rd. 379.523 € um rd. 16 T € unter dem Haushaltsansatz. Ausgabeseits lagen die Aufwendungen für den Austausch der Wasserzähler (+29 T €) erheblich über dem vorgesehenen Budget. Hier musste ein Großteil der Wasserzähler gewechselt werden, was in der Planung so nicht berücksichtigt war. Bei den Aufwendungen für den Netzunterhalt lagen die tatsächlichen Kosten mit 51 T € hingegen um 39 T € unter dem Planansatz, was die Mehraufwendungen beim Zählertausch und die Mindereinnahmen weitestgehend neutralisierte.

Mit den geringeren Aufwendungen für die Wassergewinnung und die Druck- und Speichieranlagen konnte gar ein positives Ergebnis erzielt werden. Anstelle eines ausgeglichenen Jahresergebnisses wird ein Jahresüberschuss von 19.681,05 € ausgewiesen.

Investitionen und Darlehensentwicklung 2025

Die Investitionen des Wasserwerks beliefen sich insgesamt auf 146.880,44 €. Mit Ausgaben von 131 T € entfiel der größte Teil auf die Quellerneuerung am Rohrhardsberg. Die restlichen Ausgaben entfielen auf verschiedene Kleinmaßnahmen im Leitungsnetz.

Auf der Einnahmeseite stehen den Investitionen Wasserversorgungsbeiträge über 4.780,67 € entgegen. Zudem musste zur Finanzierung der Investitionen eine Darlehensaufnahme in Höhe von 200.000 € getätigt werden.

Mit der Neuaufnahme des Darlehens steigt die bilanzielle Verschuldung des Wasserwerks zum 31.12.2025 um 156.918,22 € auf 697.528,16 €. Zudem wurde dem Eigenbetrieb noch ein Liquiditätskredit aus dem Gemeindehaushalt in Höhe von 200.000 € gewährt.

Zukunftsausblick

Aus der im folgenden aufgeführten Entwicklung der Wasserverluste kann man den unmittelbaren Zusammenhang zwischen Unterhaltungsaufwand und Wasserverlust herauslesen. Mit der Behebung etlicher Rohrbrüche in den Jahren 2015 bis 2018 konnte der Wassernetzverlust von 57,4 % auf rd. 25 % reduziert werden. Mit dem einen behobenen Rohrbruch im Jahr 2019 stieg der Wasserverlust dann wieder enorm an. Es kann vermutet werden, dass im Jahr 2019 diverse Rohrbrüche vorhanden waren, die nicht behoben wurden. Dass der Wassernetzverlust innerhalb eines Jahres um mehr als 20 % bzw. rd. 75.000 m³ ansteigen kann, ist eine bedenkliche Feststellung und lässt vermuten, dass der Zustand des gemeindlichen Leitungsnetzes verbesserungswürdig ist. Insofern wird auch in Zukunft mit hohen Unterhaltungsaufwendungen sowie einem Investitionsbedarf in das Wassernetz zu rechnen sein.

Entwicklung Wasserverlust im Leitungsnetz

Jahr	Wasser- entnahme (m ³)	Wasser- verkauf (m ³)	Wasser- verlust (m ³)	Wasser- verlust in %	Rohr- brüche	Kosten Netzunterhaltung in €
2002	225.341	182.791	42.550	18,9		14.245,44
2004	238.051	164.864	73.187	30,7		4.023,49
2006	213.040	165.925	47.115	22,1		1.503,61
2008	197.685	154.697	42.988	21,7		10.581,60
2010	254.858	152.060	102.798	40,3		2.295,75
2012	285.180	144.142	141.038	49,5		23.071,31
2013	280.351	142.079	138.272	49,3		9.972,65
2014	286.926	139.226	147.700	51,5		5.340,18
2015	335.640	142.890	192.750	57,4	14	172.749,22
2016	256.400	146.223	110.177	43,0	7	92.210,88
2017	221.730	143.599	78.131	35,2	6	73.500,23
2018	202.790	152.842	49.948	24,6	12	165.364,49
2019	271.950	146.565	125.385	46,1	1	17.462,47
2020	205.020	154.092	50.928	24,9	16	108.188,98
2021	186.577	143.781	42.796	22,9	6	99.818,86
2022	171.224	141.926	29.298	17,1	5	82.701,54
2023	184.015	138.499	45.516	24,7	3	70.976,05
2024	178.963	141.306	37.657	21,0	10	83.853,46
2025	182.766	139.703	43.063	23,6	5	51.443,24

Bis zum Jahr 2014 wurde das gemeindliche Wassernetz durch einen eigenen Wassermeister betreut. Bis zu diesem Zeitpunkt lagen die jährlichen Kosten für die Unterhaltung des Wassernetzes nur selten über 10 T €. Ab dem Jahr 2015 ging die Wasserversorgung dann auf die aquavilla GmbH über. Dies hatte massiv steigende Kosten für den Netzunterhalt zur Folge. Die Entwicklung des prozentualen Wassernetzverlust lässt darauf schließen, dass diese Kostensteigerung nicht auf die aquavilla GmbH zurückzuführen ist, sondern auf einen Instandhaltungsrückstand im Gemeindefnetz.

Betriebsanlagen des Wasserwerkes

Die Betriebsanlagen des Wasserwerkes haben mittlerweile ein gewisses Alter erreicht. Langfristig wird mit Sanierungsmaßnahmen zu rechnen sein. Die einzelnen Betriebsanlagen können der Übersicht entnommen werden.

Betriebseinrichtungen	Zustand	Aufgabe
Quellen	Schüttung gut, Sicherung durch Neufassung der Quellen in den Jahren 2023 - 2025	11 l/sec erlaubt Entnahme genehmigt
Aufbereitung Sauermatte	Stillgelegt, kann so auf Dauer bleiben (Ersatz Wasserwerk Moos)	
Wasserwerk Moos	Neubau 1990 - 1992 2,2 Mio. DM	Wasserrauaufbereitung mit Vorrat 300 m ³ in 2 Kammern
Hochbehälter Viertelberg (Seifenberg)	Saniert 2000 - 2001 für 171.643,74 DM	2 x Vorrat je 550 m ³
Hochbehälter Friedhof	Saniert 2001 - 2003 für 136.640,33 DM	2 x Vorrat je 100 m ³
Hochbehälter Pfarrwald	Derzeit nicht genutzt, da Wasser nicht entsäuert und aufgehärtet, Zukunft: Bei Bedarf Nachrüstung	Quelleinleitung (0,3 l/sec) mit Behälter 100 m ³
Übergabebehälter Schonachbach	Stilllegung 2004	Weiterleitung Wasser aus Triberg, ca. 100 m ³
Kleinbehälter Turntal	Stilllegung 2004	Oberes Turntal mit 30 m ³

Entwicklung der Wasser- und Abwasserverbräuche

Jahr	Wasser	je cbm	Abwasser	je cbm	Betriebsergebnisse Gewinn / Verlust in Euro
1984	216.347	1,00 DM	205.586	1,90 DM	- 7.821,65
1985	215.205	1,20 DM	206.424	1,90 DM	13.867,77
1988	214.576	1,30 DM	209.755	3,55 DM	12.360,33
1989	222.258	1,30 DM	214.779	3,55 DM	2.980,68
1990	228.264	1,30 DM	232.815	3,55 DM	9.560,65
1991	224.551	1,60 DM	228.762	3,55 DM	2.872,30
1992	225.765	1,90 DM	239.696	3,55 DM	- 14.097,71
1993	214.614	2,40 DM	222.853	4,10 DM	- 19.596,52
1994	189.479	2,40 DM	203.800	4,10 DM	- 21.124,32
1995	194.889	2,60 DM	208.532	4,80 DM	3.943,67
1996	191.561	3,05 DM	203.473	5,20 DM	21.683,38
1997	189.767	3,05 DM	198.926	5,20 DM	11.374,28
1998	180.149	3,05 DM	191.560	5,20 DM	6.382,04
1999	181.160	3,05 DM	190.249	5,40 DM	- 4.719,94
2000	184.854	3,05 DM	191.631	5,40 DM	- 76.057,23
2001	185.555	3,40 DM	188.549	5,40 DM	- 28.873,20
2002	182.791	3,40 DM / 1,73 €	190.965	5,40 DM/ 2,76 €	+ 23.664,81
2003	176.443	1,82 €	185.159	2,76 €	+ 24.354,35
2004	164.864	1,82 €	178.267	3,50 €	+ 20.402,60
2005	166.054	1,45 €	173.830	3,50 €	- 21.819,91
2006	165.925	1,45 €	176.421	3,50 €	+ 13.891,97
2007	147.861	1,45 €	155.542	3,50 €	- 832,75
2008	154.697	1,45 €	151.974	3,50 €	+ 17.009,27
2009	145.832	1,45 €	169.448	3,50 €	+ 21.845,41
2010	152.060	1,45 €	160.871	3,50 €	+ 12.291,33
2011	141.570	1,35 €	151.986	2,60 € / 0,45 €	- 17.630,81
2012	144.142	1,35 €	152.496	2,60 € / 0,45 €	- 24.166,55
2013	142.079	1,35 €	152.874	2,60 € / 0,45 €	- 2.658,44
2014	139.226	1,35 €	149.782	2,60 € / 0,45 €	+ 9.030,11
2015	142.890	1,35 €	156.087	2,60 € / 0,45 €	- 239.735,84
2016	146.223	1,35 €	155.541	2,60 € / 0,45 €	- 98.541,38
2017	143.599	2,30 €	152.589	2,60 € / 0,45 €	+ 77.566,48
2018	152.842	2,30 €	163.647	2,60 € / 0,45 €	-38.936,15
2019	146.565	2,30 €	156.082	2,60 € / 0,45 €	+120.332,41
2020	154.092	2,80 €	163.360	2,60 € / 0,45 €	+96.078,33
2021	143.781	2,80 €	153.987	2,85 € / 0,48 €	+72.586,06
2022	141.926	2,34 €	148.096	2,85 € / 0,48 €	+30.815,69
2023	138.499	2,34 €	145.455	2,85 € / 0,48 €	-17.785,90
2024	141.306	1,98 €	147.297	3,90 € / 0,66 €	-62.044,98
2025	139.703	2,58 €	146.247	4,10 € / 0,70 €	+19.681,05

Besonderheiten, welche das Betriebsergebnis beeinflusst haben

2015	Außerordentliche Aufwendungen für Rohrbrüche , Auflösung des Materiallagers
2016	Außerordentliche Aufwendungen für Rohrbrüche
2017	Erhöhung der Wassergebühr um 70 %
2019	Kaum Aufwendungen für Rohrbrüchen

Erfolgsrechnung Eigenbetrieb Wasserwerk

Ifd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR 4	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR 5	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR 8
1	+	Umsatzerlöse	297.279,29	396.000	379.522,84	16.477,16-	0	0,00	16.477,16	0,00
		30110000 Erlöse Wasserverkauf Tarifabnehmer	284.337,21	382.000	365.584,96	16.415,04-	0	0,00	16.415,04	0,00
		30110100 Erlöse Wasserverkauf an Gemeinde	12.942,08	14.000	13.937,88	62,12-	0	0,00	62,12	0,00
4	+	sonstige betriebliche Erträge	12,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	12,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	-	Materialaufwand	206.338,53-	235.100-	201.973,60-	33.126,40	0	0,00	33.126,40-	0,00
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	45.637,47-	38.100-	66.190,69-	28.090,69-	0	0,00	28.090,69	0,00
		42003000 Stromkosten	7.770,04-	9.000-	9.190,82-	190,82-	0	0,00	190,82	0,00
		42003010 Wasserzähler u.a. Messgeräte	19.967,29-	10.000-	38.701,78-	28.701,78-	0	0,00	28.701,78	0,00
		42003020 Wasserentnahmeentgelt	17.896,30-	19.000-	18.276,60-	723,40	0	0,00	723,40-	0,00
		42003025 Wasserbezug Furtwangen	3,84-	100-	21,49-	78,51	0	0,00	78,51-	0,00
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	160.701,06-	197.000-	135.782,91-	61.217,09	0	0,00	61.217,09-	0,00
		43003000 Wassergewinnung, Wasseruntersuchungen	8.732,59-	9.000-	2.430,89-	6.569,11	0	0,00	6.569,11-	0,00
		43003010 Druck-, und Speicheranlagen	5.103,55-	35.000-	21.009,39-	13.990,61	0	0,00	13.990,61-	0,00
		43003020 Unterhaltung Leitungsnetz	83.853,46-	90.000-	51.443,24-	38.556,76	0	0,00	38.556,76-	0,00
		43003030 Betriebsführung aquavilla GmbH	60.815,21-	61.000-	60.899,39-	100,61	0	0,00	100,61-	0,00
		43003040 Bauhofleistungen	2.196,25-	2.000-	0,00	2.000,00	0	0,00	2.000,00-	0,00
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	-	Abschreibungen	59.346,48-	54.500-	56.374,48-	1.874,48-	0	0,00	1.874,48	0,00
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	59.346,48-	54.500-	56.374,48-	1.874,48-	0	0,00	1.874,48	0,00
		47120000 AfA Sachanlagen	59.346,48-	54.500-	56.374,48-	1.874,48-	0	0,00	1.874,48	0,00
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	76.637,70-	92.500-	89.096,90-	3.403,10	0	0,00	3.403,10-	0,00
		44000100 ILV Verwaltungskosten Gemeinde	55.244,28-	76.200-	69.718,58-	6.481,42	0	0,00	6.481,42-	0,00

lfd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		44003000 Versicherungen	4.190,23-	4.000-	4.666,57-	666,57-	0	0,00	666,57	0,00
		44003005 EDV-Aufwand	5.480,57-	3.000-	6.123,97-	3.123,97-	0	0,00	3.123,97	0,00
		44003010 Porto, Telefon, Internet usw.	665,27-	1.500-	925,73-	574,27	0	0,00	574,27-	0,00
		44003015 Prüfungs- und Beratungskosten	9.164,88-	6.000-	6.713,62-	713,62-	0	0,00	713,62	0,00
		44003020 Fremdenverkehrsbeitrag	204,52-	300-	204,52-	95,48	0	0,00	95,48-	0,00
		44003025 Beitrag Funknutzung	0,00	0	48,02-	48,02-	0	0,00	48,02	0,00
		44003100 Sonstige betriebliche Aufwendungen	661,89-	1.500-	695,89-	804,11	0	0,00	804,11-	0,00
		44290000 Kosten Ratschreiber	40,00-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	986,06-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.456,68-	13.300-	12.071,08-	1.228,92	0	0,00	1.228,92-	0,00
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	5.264,40-	3.000-	666,67-	2.333,33	0	0,00	2.333,33-	0,00
		45300000 Zinsen für Fremdkredite	11.192,28-	10.300-	11.404,41-	1.104,41-	0	0,00	1.104,41	0,00
15	=	Ergebnis nach Steuern	61.488,10-	600	20.006,78	19.406,78	0	0,00	19.406,78-	0,00
16	-	sonstige Steuern	556,88-	600-	325,73-	274,27	0	0,00	274,27-	0,00
		46501000 Grundsteuer	556,88-	600-	325,73-	274,27	0	0,00	274,27-	0,00
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	62.044,98-	0	19.681,05	19.681,05	0	0,00	19.681,05-	0,00
		nachrichtlich								

Liquiditätsrechnung Eigenbetrieb Wasserwerk

Ifd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
			2024	2025	2025	Ergebnis-	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
			EUR	EUR	EUR	Ansatz (Sp 3-2) EUR	im WP-Vollzug	Vorjahr	Ergebnis	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0,00	396.000	487.576,01	91.576,01	0	0,00	91.576,01-	0,00
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	0,00	396.000	487.576,01	91.576,01	0	0,00	91.576,01-	0,00
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	5.090,36-	327.600-	271.897,36-	55.702,64	0	0,00	55.702,64-	0,00
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	600-	325,73-	274,27	0	0,00	274,27-	0,00
7	-	Ertragsteuerzahlungen	3.063,72-	0	3.063,72	3.063,72	0	0,00	3.063,72-	0,00
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	8.154,08-	328.200-	269.159,37-	59.040,63	0	0,00	59.040,63-	0,00
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	8.154,08-	67.800	218.416,64	150.616,64	0	0,00	150.616,64-	0,00
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	185.000-	146.880,44-	38.119,56	0	0,00	38.119,56-	0,00
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0,00	185.000-	146.880,44-	38.119,56	0	0,00	38.119,56-	0,00
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0,00	185.000-	146.880,44-	38.119,56	0	0,00	38.119,56-	0,00
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	8.154,08-	117.200-	71.536,20	188.736,20	0	0,00	188.736,20-	0,00
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	166.000	200.000,00	34.000,00	0	0,00	34.000,00-	0,00
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	6.796,31	6.796,31	0	0,00	6.796,31-	0,00
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	166.000	206.796,31	40.796,31	0	0,00	40.796,31-	0,00
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	44.345,17-	50.500-	43.081,78-	7.418,22	0	0,00	7.418,22-	0,00
37	-	Gezahlte Zinsen	12.767,24-	13.300-	16.668,81-	3.368,81-	0	0,00	3.368,81	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	57.112,41-	63.800-	59.750,59-	4.049,41	0	0,00	4.049,41-	0,00
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	57.112,41-	102.200	147.045,72	44.845,72	0	0,00	44.845,72-	0,00
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	65.266,49-	15.000-	218.581,92	233.581,92	0	0,00	233.581,92-	0,00
42a	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	58.572,72	58.572,72	0	0,00	58.572,72-	0,00
44	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten	141.565,49-	0	121.161,88-	121.161,88-	0	0,00	121.161,88	0,00
44a	-	Sonstige Auszahlungen	54.644,29-	0	19.128,97-	19.128,97-	0	0,00	19.128,97	0,00
45	=	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)	196.209,78-	0	81.718,13-	81.718,13-	0	0,00	81.718,13	0,00
47	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	261.476,27-	15.000-	136.863,79	151.863,79	0	0,00	151.863,79-	0,00
48	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres	261.476,27-	15.000-	136.863,79	151.863,79	0	0,00	151.863,79-	0,00
		nachrichtlich								

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss Eigenbetrieb Wasserwerk

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Liquiditätsrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00	0,00
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	2.317,68	218.416,64
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-134.670,29	-146.880,44
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-43.415,02	147.045,72
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	175.767,63	-81.718,13
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)	0,00	136.863,79
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	-175.767,63	-200.000,00
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	-175.767,63	-63.136,21
10	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0,00	0,00
11	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	-175.767,63	-63.136,21
12	-	für bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-175.767,63	-63.136,21



STEUERBERATUNG
KOMMUNALBERATUNG

JAHRESABSCHLUSS

ZUM

31. DEZEMBER 2025

GEMEINDE

SCHONACH IM SCHWARZWALD

WASSERWERK

(EIGENBETRIEB)

PASSIVSEITE

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	200.000,00	200.000,00
II. Kapitalrücklagen	365.169,34	365.169,34
III. Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-76.177,92	-14.132,94
IV. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	19.681,05	-62.044,98
B. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	8.550,00	7.400,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.1. gegenüber der Gemeinde	200.000,00	200.000,00
1.2. gegenüber Dritten	697.528,16	540.609,94
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
2.1. gegenüber der Gemeinde	0,00	126.426,28
2.2. gegenüber Dritten	123.273,30	131.933,65
	1.020.801,46	998.969,87
	1.538.023,93	1.495.361,29

**Gemeinde Schonach
Wasserwerk**



**Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2025
(01.01. - 31.12.)**

	2025			2024
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		379.522,84		297.279,29
2. sonstige betriebliche Erträge		0,00		12,00
			379.522,84	297.291,29
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	66.190,69			45.637,47
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	135.782,91			160.701,06
		201.973,60		206.338,53
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		56.374,48		59.346,48
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		89.096,90		76.637,70
			347.444,98	342.322,71
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			12.071,08	16.456,68
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			20.006,78	-61.488,10
8. Sonstige Steuern			325,73	556,88
9. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)			19.681,05	-62.044,98

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresüberschusses

a) Verrechnung mit Verlustvortrag	19.681,05 €
b) Einstellung in Rücklagen	0,00 €
c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde	0,00 €
d) Vortrag auf neue Rechnung	0,00 €



GEMEINDE
SCHONACH IM SCHWARZWALD
WASSERWERK
ANHANG
für das Wirtschaftsjahr 2025
(01.01. bis 31.12.)

I. Grundsätzliche Angaben

Die Wasserversorgung der Gemeinde Schonach im Schwarzwald-Baar-Kreis wird nach dem Beschluss des Gemeinderats vom 29.03.1996 als Eigenbetrieb im Sinne des § 102 GemO BW unter der Bezeichnung Wasserwerk der Gemeinde Schonach geführt. Die Betriebssatzung vom 12.09.1995 trat zum 01.01.1996 in Kraft.

II. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) i.d.F. der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 17. Juni 2020, und der Eigenbetriebsverordnung-HGB Baden-Württemberg (Eig-BVO-HGB BW) vom 01. Oktober 2020.

Für die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden grundsätzlich die Anlagen der EigBVO-HGB BW zugrunde gelegt. Für die Darstellung des Anlagespiegels wurden die Formblätter 2 und 3 der EigBVO BW angewendet.

Soweit Davon-Vermerke wahlweise in Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind diese insgesamt im Anhang aufgeführt.

Positionen die weder im laufenden Jahr noch im Vorjahr einen Betrag aufweisen (sog. Leerposten), werden nicht aufgeführt (§ 265 Abs. 8 HGB).

III. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich steuerlicher Maßnahmen**1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

In die Herstellungskosten wurden neben den unmittelbar zurechenbaren Kosten auch notwendige Gemeinkosten einbezogen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen. Auf die Altanlagen wurden die Abschreibungen teils nach der linearen, teils nach der degressiven Methode weiterhin vorgenommen. Der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung erfolgt in den Fällen, in denen dies zu einer höheren Jahresabschreibung führt.

Von den Regelungen des § 6 Abs. 2 und 2a EStG (GwG-Regelung und Poolbildung) wurde im Wirtschaftsjahr kein Gebrauch gemacht. Alle geringwertigen Wirtschaftsgüter, deren Anschaffungskosten € 800,00 nicht übersteigen, wurden in Ausübung des Wahlrechts nach § 6 Abs. 2 S. 1 EStG im Jahr des Zugangs in voller Höhe abgeschrieben.

Die erhobenen Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten werden seit dem Wirtschaftsjahr 2003 gemäß § 8 Abs. 3 EigBVO erfolgsneutral bei den selbst getragenen Anschaffungs- und Herstellungskosten abgezogen, jedoch in einer separaten Anlagenklasse geführt.

Die Beteiligung an der aquavilla GmbH wurde mit den Anschaffungskosten bewertet. Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Sie sind nach § 253 HGB mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Sie berücksichtigen künftige Preis- und Kostensteigerungen. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

2. Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden. Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

IV. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung**1. Anlagevermögen*****Brutto-Anlagespiegel***

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und der darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage zum Anhang dargestellt.

Wirtschaftsjahresabschreibung

Die Jahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem Anlagenachweis zu entnehmen.

2. Umlaufvermögen***Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände***

Forderungen an die Gemeinde, die Umsatzerlöse betreffen, werden entsprechend den Regelungen der Eigenbetriebsverordnung unter den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen wurden Steuererstattungsansprüche erfasst. Die Abgrenzung dient der periodengerechten Gewinnermittlung. Die Beträge haben Forderungscharakter.

In den Forderungen sind keine Beträge mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr enthalten.

Aktive latente Steuern

Zwischen Handels- und Steuerbilanz bestehen bei dem Betrieb im Wirtschaftsjahr keine temporären Differenzen. Somit werden keine latenten Steuern ausgewiesen.

3. Eigenkapital

Gezeichnete Kapital

Das gezeichnete Kapital ist gemäß § 3 der Betriebssatzung auf € 200.000,00 festgesetzt und voll eingezahlt.

4. Rückstellungen

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

	01.01.2025 €	Zuführung €	Auflösung €	Inanspruch- nahme €	31.12.2025 €
1. Abschlusserstellung	3.800,00	4.150,00		3.800,00	4.150,00
2. GPA-Rückstellung	1.600,00	800,00		0,00	2.400,00
3. Aufbewahrung Unter- lagen	2.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00
Summe	7.400,00	6.950,00	0,00	5.800,00	8.550,00

5. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt. Dingliche Sicherheiten sind nicht vereinbart. Es bestehen folgende Restlaufzeiten:

Art der Verbindlichkeit	Gesamt- betrag €	Restlaufzeiten		
		bis 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	über 5 Jahre €
1. aus Kreditaufnahmen				
1.1. gegenüber der Gemeinde	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1.2. gegenüber Dritten	697.528,16	50.155,88	171.893,28	475.479,00
2. Lieferungen und Leistungen				
2.1. gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00		
2.2. gegenüber Dritten	123.273,30	123.273,30		
Summe	1.020.801,46	173.429,18	171.893,28	675.479,00

Es sind keine Schulden aus Steuern oder im Rahmen der sozialen Sicherheit enthalten.

6. Gewinn- und Verlustrechnung**Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres setzen sich wie folgt zusammen:

	2025 €	2024 €	Ergebnis- veränderung €
Erlöse aus Wasserabgabe	365.584,96	284.337,21	81.247,75
Erlöse aus Grundgebühren	13.937,88	12.942,08	995,80
Summe	379.522,84	297.279,29	82.243,55

Materialaufwand

Der Materialaufwand gliedert sich in:

	2025 €	2024 €	Ergebnis- veränderung €
Strombezug	9.190,82	7.770,04	-1.420,78
Wasserzähler	38.701,78	19.967,29	-18.734,49
Wasserbezug (WEE)	18.276,60	17.896,30	-380,30
Wasserbezug von Furtwangen	21,49	3,84	-17,65
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Be-triebsstoffe und für Waren	66.190,69	45.637,47	-20.553,57
Wasseruntersuchung	2.430,89	8.732,59	6.301,70
Unterhaltung Anlagen	72.452,63	88.957,01	16.504,38
Betriebsführung aquavilla GmbH	60.899,39	60.815,21	-84,18
Bauhof	0,00	2.196,25	2.196,25
Aufwendungen für bezogene Leistungen	135.782,91	160.701,06	24.918,15
Summe	201.973,60	206.338,53	4.382,58

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	2025 €	2024 €	Ergebnis- veränderung €
Verwaltungskosten	69.718,58	55.244,28	-14.474,30
Versicherungen	4.666,57	4.190,23	-476,34
Abschreibung Forderung	0,00	986,06	986,06
Geschäftsaufwand	8.587,78	10.736,56	2.148,78
EDV	6.123,97	5.480,57	-643,40
Summe	89.096,90	76.637,70	-12.459,20

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand enthält Zinsen für Darlehen von Kreditinstituten (€ 11.404,41) sowie für die Inanspruchnahme eines Liquiditätskredites und Kassenmitteln von der Gemeinde (€ 666,67).

V. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktionen

Nach der Betriebssatzung vom 12. September 1995 sind Organe des Eigenbetriebs "Wasserwerk der Gemeinde Schonach" der Gemeinderat und der Bürgermeister. Es wurde keine besondere Betriebsleitung gebildet. Sie obliegt dem Bürgermeister. Ein Betriebsausschuss ist nicht bestellt.

2. Belegschaft

Für die Inanspruchnahme von Bediensteten der Gemeinde wird ein nach Zeitaufwand entsprechender Lohnanteil der Gemeinde erstattet. Die Betriebsführung ist seit dem 01.06.2015 an die aquavilla GmbH ausgelagert.

3. Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresüberschuss 2025 soll auf Vorschlag der Verwaltung in voller Höhe mit € 19.681,05 zur Tilgung des Verlustvortrags verwendet werden.

Schonach, 20. Mai 2026

Jörg Frey
Bürgermeister

**Gemeinde Schonach
Wasserwerk**



Übersicht über die Entwicklung des Sachanlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2025
(01.01. - 31.12.)

Anlage 1 zum Anhang

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs - und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen	Zuschüsse	Abgang	Endstand	Endstand	Vorjahr	durchschnittlicher Abschr.- satz	Restbuch- wert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%
I Sachanlagen														
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	17.732,11				17.732,11	0,00	0,00			0,00	17.732,11	17.732,11	0,0	100,0
2. technische Anlagen und Maschinen	4.143.109,73	24.340,25	0,00	0,00	4.167.449,98	3.095.841,31	56.339,17	0,00	0,00	3.152.180,48	1.015.269,50	1.047.268,42	1,4	24,4
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	47.729,50	0,00			47.729,50	47.694,19	35,31			47.729,50	0,00	35,31	0,1	0,0
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	252.618,25	97.500,00	0,00	0,00	350.118,25	0,00	0,00			0,00	350.118,25	252.618,25	-	-
Summe Sachanlagen	4.461.189,59	121.840,25	0,00	0,00	4.583.029,84	3.143.535,50	56.374,48	0,00	0,00	3.199.909,98	1.383.119,86	1.317.654,09	1,2	30,2
III Finanzanlagen														
Beteiligung Aquavilla GmbH	9.500,00				9.500,00	0,00	0,00			0,00	9.500,00	9.500,00	0,0	100,0
Summe Finanzanlagen	9.500,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00	9.500,00	0,0	100,0
Summe Anlagevermögen	4.470.689,59	121.840,25	0,00	0,00	4.592.529,84	3.143.535,50	56.374,48	0,00	0,00	3.199.909,98	1.392.619,86	1.327.154,09	1,2	30,3

**Gemeinde Schonach
Wasserwerk**



**Übersicht über die Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten im Wirtschaftsjahr 2025
(01.01. bis 31.12.)**

Anlage 2 zum Anhang

Darlehensgeber	Ursprungs- betrag €	Stand 01.01.2025 €	Umschuldung Neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2025 €	Zinsen €	Zinssatz in %	Restlaufzeit bis 1 Jahr	Restlaufzeit über 5 Jahre
<u>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</u>									
<u>Landesbank Baden-Württemberg</u>									
Nr. 614 567 270	327.000,00	171.675,00		16.350,00	155.325,00	2.714,92	1,6200	16.350,00	73.575,00
<u>DG-HYP</u>									
Nr. 331 906 6409	150.000,00	30.850,94		9.591,78	21.259,16	1.193,22	4,1900	9.997,88	0,00
<u>Kreditanstalt für Wiederaufbau</u>									
Nr. 1350 4044	100.000,00	68.416,00		5.264,00	63.152,00	365,42	0,5500	5.264,00	36.832,00
Nr. 1350 8822	100.000,00	82.892,00		5.264,00	77.628,00	64,74	0,0800	5.264,00	51.308,00
Nr. 1055 3297	200.000,00	186.776,00		6.612,00	180.164,00	5.952,78	3,2300	6.612,00	147.104,00
Nr. 1765 5949	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	1.113,33	3,3400	6.668,00	166.660,00
Summe Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.077.000,00	540.609,94	200.000,00	43.081,78	697.528,16	11.404,41	-	50.155,88	475.479,00
<u>Darlehen - Gemeinde</u>									
Liquiditätskredit	200.000,00	200.000,00		0,00	200.000,00	666,67	2,0000		
Summe Darlehen - Gemeinde	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	666,67	-	0,00	0,00
Summe Darlehen gesamt	1.277.000,00	740.609,94	200.000,00	43.081,78	897.528,16	12.071,08	-	50.155,88	475.479,00

Jahresabschluss zum 31.12.2025

des

Kurbetriebes Schonach im Schwarzwald

Feststellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Auf Grund von § 16 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetz für Baden-Württemberg (EigBG BW) stellt der Gemeinderat am 15.09.2026 den Jahresabschluss und Lagebericht für das Jahr 2025 des Eigenbetriebs Kurbetrieb Schonach mit folgenden Werten fest:

		Euro
1.	Erfolgsrechnung	
1.1	Summe Erträge	397.182,33
1.2	Summe Aufwendungen	1.486.570,34
1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-1.089.388,01
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf spätere Überschussabführung	
2.	Liquiditätsrechnung	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	-806.216,05
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-86.146,62
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-892.362,67
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.235.106,99
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)	342.744,32
2.6	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-38.987,43
3.	Bilanzsumme	3.712.004,79

Der Jahresverlust 2025 in Höhe von 1.089.388,01 € wird auf neue Rechnung vorgetragen und ist im Folgejahr aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen.

Schonach, den 15.09.2026

Jörg Frey
Bürgermeister

Lagebericht 2025 des Kurbetriebes der Gemeinde Schonach im Schwarzwald

Lt. Gemeinderatsbeschluss vom 17.12.1968 wird der Kurbetrieb ab dem 01.01.1969 als Sonderrechnung (Eigenbetrieb) geführt. Die Eröffnungsbilanz wurde zum 01.01.1965 erstellt. Lt. Beschluss vom 12.09.1995 gilt die Betriebssatzung ab dem 01.01.1996 – geändert durch Beschluss vom 07.02.2023 rückwirkend zum 01.01.2023 (Buchführung nach EigBVO-HGB).

Planung

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 wurde am 17.12.2024 vom Gemeinderat festgesetzt.

<u>Verlustentwicklung nach Betriebszweigen</u>					
Erfolgsplan	Plan 2025 in €	Ergebnis 2025 in €	Ergebnis 2024 in €	Ergebnis 2023 in €	Ergebnis 2022 in €
Kurverwaltung	159.800	67.271,98	87.135	82.036	180.723
Haus d. Gastes	310.600	291.682,32	292.958	269.253	238.804
Kuranlagen	268.100	236.274,35	227.297	257.870	222.435
Freibad	70.800	84.154,74	77.536	63.797	56.422
Skilifte	100.500	100.853,36	119.949	85.964	58.236
Sprungschanze	272.700	309.151,26	255.452	241.969	202.574
Gesamtverlust	1.182.500	1.089.388,01	1.060.327	1.000.889	959.194

Beurteilung des Erfolgsplanes 2025

Der Jahresverlust des Kurbetriebs lag 2025 mit 1.089.388,01 € um rd. 93 T € unter dem Planverlust. Die Ergebnisverbesserung war auf eine geringere Verwaltungskostenverrechnung mit dem Gemeindehaushalt (-30 T €), geringere Personalkosten (-26 T €) sowie auf höhere Dividendenerträgen (+40 T €) zurückzuführen.

Im Folgenden wird detaillierter auf die Ergebnisse der einzelnen Betriebszweigen eingegangen.

Kurverwaltung

Mit der Schließung der Tourist-Info im Jahr 2024 wurde auch diverse Personalkostenzuordnungen angepasst. Hierdurch wurden Personalkosten die in der Planung noch der Kurverwaltung zugeordnet waren, anderen Bereichen bspw. dem Gemeindehaushalt zugeordnet. Mit dieser Neuordnung entfielen bei der Kurverwaltung Personalkosten von rd. 28 T €. Ärgerlich war hingegen eine Nachforderung der Stadt Furtwangen zur HTG-Umlage. Man hatte über Jahre vergessen einen Umlageteil abzurechnen und forderte diesen nun nach. Hierdurch kam es zu Mehraufwendungen von 42 T €.

Dass der Jahresverlust mit 67.271,98 € dennoch um 92 T € unter dem Planverlust blieb, ist insbesondere auf eine geringere Verwaltungskostenverrechnung (-37 T €), eine höhere Kurtaxe (+12 T €) sowie höhere Beteiligungserträge (+20 T €) zurückzuführen.

Haus des Gastes

Beim Haus des Gastes lagen auf der Einnahmeseite durchweg Mehreinnahmen vor. Sowohl bei den Getränkeverkäufen (+14 T€) als auch den Miet- und Pachterträgen (+1,5 T€) kam es zu Ergebnisverbesserungen. Auch bei den Aufwendungen lagen Verbesserungen vor. So lagen die Unterhaltungsaufwendungen für das Gebäude um 44 T€ unter dem Ansatz. Der Ansatz für den Austausch der Akkus der Sicherheitsbeleuchtung von 50 T€ wurde hierbei bei weitem nicht ausgeschöpft.

Den erwähnten Verbesserungen stehen aber Mehraufwendungen bei den Getränkeeinkäufen (+17 T€), den Verwaltungs- und Bauhofleistungen (+16 T€) sowie den Strom- und Gaskosten (+7 T€) entgegen. Durch die erwähnten Änderungen verbessert sich das Jahresergebnis im Vergleich zur Planung um rd. 18 T€ auf einen Jahresverlust von 291.682,32 €.

Kuranlagen, Kurpark

Bei den Kuranlagen hat sich unterjährig eine erfreuliche Entwicklung ergeben. Während die Einnahmen geringfügig unter den Ansätzen blieben, lagen die Aufwendungen spürbar unter den Planwerten. Bei den allermeisten Positionen kam es zu Einsparungen, sodass es sich das Ergebnis des Betriebszweigs Kuranlagen um rd. 32 T€ auf einen Jahresverlust von 236.274,35 € verbesserte.

Freibad

Beim Naturfreibad blieben die einzelnen Aufwendungen und Erträge größtenteils im Rahmen vorgesehenen Budgets. Lediglich bei den Kosten des Bauhofs (11 T€) sowie den Unterhaltungsaufwendungen (+3 T€) lagen größere Ausgabeüberschreitungen vor. Diese Mehrausgaben waren auf Umbaumaßnahmen zurückzuführen, die einen vom Schwimmbad unabhängigen Kioskbetrieb ermöglichen sollten. Durch die Mehrausgaben stieg auch der Jahresverlust um rd. 14 T€ auf 84.154,74 €.

Skilifte

Nach dem schlechten Betriebsjahr 2024, in dem die Kartenverkäufe gerade noch bei 14.360,40 € lagen, stiegen die Kartenverkäufe 2025 wieder auf 29.695,23 € an. Auch wenn sich die Skilifteinnahmen verdoppelten, kann nicht von einer zufriedenstellenden Entwicklung gesprochen werden. Geplant wurde mit Kartenerlösen von 40 T€ und im Jahr 2023 lagen die Einnahmen noch bei rd. 47 T€.

Dass das Betriebsergebnis schlussendlich noch einigermaßen im Rahmen blieb lässt sich mit geringeren Betriebskosten erklären. So lagen sowohl die Kosten für Skilifthelfer (-7 T€) und das Gemeindepersonal (-8 T€) unter dem Haushaltsansatz. Hierdurch konnte mit einem Fehlbetrag von 100.853,36 € ein Betriebsergebnis im Rahmen der Planung erreicht werden.

Sprungschanze

Mit dem Wechsel der Kultur- und Sportamtsleitung kam es zeitweise zu einer teilweisen Doppelbesetzung, was zu höheren Personalkosten bei der Sprungschanze führte. Mit den ebenfalls höheren Bauhofkosten kam es bei Sprungschanze und Schwarzwaldpokal zu einer Ergebnisverschlechterung. Anstelle des veranschlagten Verlustes von 272.700 € lag der tatsächliche Jahresverlust bei 309.151,26 €.

Investitionen und Darlehensentwicklung 2025

Die Investitionen des Kurbetriebs beliefen sich 2025 auf 165.192,97 €. Mit Ausgaben von 108.209,99 € entfiel der größte Teil dieser Summe auf die Sanierung der Toilettenanlage am Obertalparkplatz. Für die Einrichtung eines Infopoints im Haus des Gastes wurden weitere 35.900,50 € ausbezahlt.

Trotz der recht hohen Investitionssumme war keine Darlehensaufnahme erforderlich. Die Investitionen konnten über den Kassenbestand des Kurbetriebs finanziert werden. Durch die Darlehensstilgung in Höhe von 143.912,86 € sank der Schuldenstand zum 31.12.2025 auf 1.693.288,71 €.

Zukunftsansichten des Kurbetriebs

Der Ausblick auf die kommenden Jahre zeigt sich aus finanzieller Sicht leicht verbessert. Mit dem Ende der Abschreibung des Schanzenumbaus werden tendenziell rückläufige Verluste verbunden sein. Dennoch wird auch zukünftig mit Verlusten um die Millionengrenze herum zu erwarten sein. Leider wirken sich die monetären Anstrengungen im Kurbetrieb nicht auf die Ankünfte und Übernachtungen im Ort aus. Die Anzahl der Gästebetten sowie die Übernachtungen sinken konstant. Konnten im Jahr 2014 noch 1.000 Gästebetten im Ort gezählt werden, waren es 2024 gerade noch 820.

Ein Lichtblick ist aktuell der Umstand, dass es mit der Verlängerung der HTG-Verträge zu finanziellen Entlastungen kommen könnte. Langfristig muss sich die Gemeinde dennoch die Frage stellen, ob der monetäre Aufwand des Kurbetriebs noch in einem gesunden Verhältnis zum touristischen Nutzen steht. Spätestens wenn die im Raum stehende Sanierung des Haus des Gastes ansteht, wird man sich fragen müssen, wie die Defizite des Kurbetriebs tatsächlich reduziert werden können.

Entwicklung der Übernachtungszahlen

Jahr a)	Übernachtungen b)	Bettenzahl c)	Belegungstage /Jahr d) (b : c)	Belegungstage /Jahr in % d) : 360 Tage
1959	78.158	720	108	30
1965	95.758	697	137	38
1970	117.523	1.200	98	27
1975	214.027	1.432	149	41
1980	235.993	1.834	129	36
1985	244.275	2.316	105	29
1990	264.508	2.360	112	31
1995	210.946	2.100	100	28
2000	191.864	1.596	120	33
2005	130.153	1.350	96	26
2010	117.330	1.000	117	32
2012	119.879	1.000	119	33
2013	118.497	1.000	118	33
2014	115.769	1.000	115	32
2015	113.676	975	116	32
2016	109.740	900	122	34
2017	109.446	880	124	34
2018	105.238	800	124	34
2019	103.222	750	138	38
2020	86.159	750	115	32
2021	82.468	750	110	31
2022	97.697	730	134	37
2023	95.867	795	121	33
2024	88.181	820	108	30
2025	89.544	856	105	29

Darstellung der Übernachtungen im Detail

Jahr	Übernachtungen Ausländer	Übernachtungen in konzessionierten Betrieben	Obertal und private Unterkünfte
1980	17.624	102.916	133.077
1985	17.907	70.308	173.967
1990	19.442	59.043	205.465
1995	20.526	45.742	165.204
2000	19.765	67.518	124.346
2005	23.816	23.519	106.634
2010	25.983	19.305	98.025
2012	32.256	17.949	101.930
2013	30.775	18.062	100.435
2014	26.976	18.152	97.617
2015	25.299	17.635	96.041
2016	23.389	15.060	94.680
2017	20.653	15.430	94.016
2018	17.367	15.458	89.780
2019	15.982	13.545	89.677
2020	7.720	10.945	75.214
2021	5.900	9.159	73.309
2022	12.615	8.845	88.852
2023	15.606	8.028	87.839
2024	13.918	6.215	81.966
2025	15.318	8.465	81.079

Erfolgsrechnung Eigenbetrieb Kurbetrieb

lfd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP- Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Umsatzerlöse	287.157,07	292.800	309.201,90	16.401,90	0	0,00	16.401,90-	0,00
		30144001 Fremdenverkehrsbeitrag	41.428,32	35.000	36.693,75	1.693,75	0	0,00	1.693,75-	0,00
		30144002 Kurtaxe	96.892,29	95.000	107.110,13	12.110,13	0	0,00	12.110,13-	0,00
		30144003 Pauschale Jahreskurtaxe	26.556,52	27.000	26.936,99	63,01-	0	0,00	63,01	0,00
		30144004 Bettengeld	12.867,50	10.000	13.986,75	3.986,75	0	0,00	3.986,75-	0,00
		30150000 Benutzungsgebühren	14.672,17	40.000	29.795,23	10.204,77-	0	0,00	10.204,77	0,00
		30150050 Benutzungsgeb. VR-Brille Sprungschanze	3.362,71	1.500	1.312,43	187,57-	0	0,00	187,57	0,00
		30150100 Getränkeverkauf	27.273,98	24.000	37.760,21	13.760,21	0	0,00	13.760,21-	0,00
		30150200 Umsatzpacht	30.375,86	25.300	24.122,40	1.177,60-	0	0,00	1.177,60	0,00
		30154300 Erlöse Reisemobilplatz	3.989,49	7.000	2.194,14	4.805,86-	0	0,00	4.805,86	0,00
		30154400 Erlöse DreiWeltenCard	0,00	0	21,06	21,06	0	0,00	21,06-	0,00
		30190000 Mieten und Pachten	23.202,56	21.000	22.362,52	1.362,52	0	0,00	1.362,52-	0,00
		30194600 Miete Funkmast Schanze	6.535,67	7.000	6.906,29	93,71-	0	0,00	93,71	0,00
4	+	sonstige betriebliche Erträge	9.940,98	9.400	3.658,97	5.741,03-	0	0,00	5.741,03	0,00
		32004000 Sonstige betriebliche Erträge	7.658,41	7.500	853,27	6.646,73-	0	0,00	6.646,73	0,00
		32004005 Kostenersatz HTG/Ferienland	973,56	0	973,56	973,56	0	0,00	973,56-	0,00
		32005000 Kostenersatz	939,82	1.900	1.489,14	410,86-	0	0,00	410,86	0,00
		32900000 Spenden für laufende Zwecke	369,19	0	343,00	343,00	0	0,00	343,00-	0,00
5	-	Materialaufwand	657.834,68-	678.700-	689.095,77-	10.395,77-	0	0,00	10.395,77	0,00
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- Betriebsstoffe und für bezogene Waren	49.401,59-	50.000-	57.722,17-	7.722,17-	0	0,00	7.722,17	0,00
		42004000 Stromkosten	23.200,40-	25.000-	29.826,18-	4.826,18-	0	0,00	4.826,18	0,00
		42004010 Gas / Öl	26.201,19-	25.000-	27.895,99-	2.895,99-	0	0,00	2.895,99	0,00
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	608.433,09-	628.700-	631.373,60-	2.673,60-	0	0,00	2.673,60	0,00
		43000000 Aufwand für bezogene Leistungen	184,80-	0	42,94-	42,94-	0	0,00	42,94	0,00
		43004000 Unterhaltungsaufwand Gebäude und Anlagen	70.648,93-	102.500-	54.391,11-	48.108,89	0	0,00	48.108,89-	0,00

lfd. Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP- Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	43004010 Unterhaltungsaufwand an Einrichtungen	15.066,44-	17.000-	6.113,52-	10.886,48	0	0,00	10.886,48-	0,00
	43004020 Bewirtschaftungskosten	29.346,60-	21.200-	30.627,62-	9.427,62-	0	0,00	9.427,62	0,00
	43004025 Fahrzeugunterhaltung	4.313,04-	2.500-	1.694,64-	805,36	0	0,00	805,36-	0,00
	43004030 Umlage HTG	173.168,04-	180.000-	221.286,73-	41.286,73-	0	0,00	41.286,73	0,00
	43004035 Konuskarte	26.414,32-	29.000-	26.068,32-	2.931,68	0	0,00	2.931,68-	0,00
	43004040 Bauhofleistungen	171.096,09-	157.000-	182.083,79-	25.083,79-	0	0,00	25.083,79	0,00
	43004045 Hausmeister	116.058,68-	113.500-	106.801,74-	6.698,26	0	0,00	6.698,26-	0,00
	43004050 Fremdleistungen Loipenspurten	660,00-	4.000-	385,00-	3.615,00	0	0,00	3.615,00-	0,00
	43004055 Fremdleistungen Schwimmbadaufsicht	1.476,15-	2.000-	1.878,19-	121,81	0	0,00	121,81-	0,00
6 -	Personalaufwand	125.569,87-	160.000-	134.111,62-	25.888,38	0	0,00	25.888,38-	0,00
6a -	Löhne und Gehälter	96.325,31-	125.600-	102.246,26-	23.353,74	0	0,00	23.353,74-	0,00
	40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	96.325,31-	125.600-	102.246,26-	23.353,74	0	0,00	23.353,74-	0,00
6b -	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	29.244,56-	34.400-	31.865,36-	2.534,64	0	0,00	2.534,64-	0,00
	40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäf	8.784,06-	10.500-	8.723,25-	1.776,75	0	0,00	1.776,75-	0,00
	40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	20.460,50-	23.800-	23.142,11-	657,89	0	0,00	657,89-	0,00
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsbl. Bedienstete	0,00	100-	0,00	100,00	0	0,00	100,00-	0,00
7 -	Abschreibungen	262.799,00-	239.900-	237.258,91-	2.641,09	0	0,00	2.641,09-	0,00
7a -	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	262.799,00-	239.900-	237.258,91-	2.641,09	0	0,00	2.641,09-	0,00
	47120000 AfA Sachanlagen	262.799,00-	239.900-	237.258,91-	2.641,09	0	0,00	2.641,09-	0,00
8 -	sonstige betriebliche Aufwendungen	348.609,54-	425.100-	401.529,81-	23.570,19	0	0,00	23.570,19-	0,00
	44000100 ILV Verwaltungskosten Gemeinde	231.807,13-	307.700-	276.932,10-	30.767,90	0	0,00	30.767,90-	0,00
	44004000 Versicherungen	23.618,91-	24.100-	23.809,45-	290,55	0	0,00	290,55-	0,00
	44004005 EDV-Aufwand	2.813,66-	3.500-	9.113,67-	5.613,67-	0	0,00	5.613,67	0,00
	44004010 Porto, Telefon, Internet usw.	3.084,48-	3.500-	2.847,34-	652,66	0	0,00	652,66-	0,00
	44004015 Prüfungs- und Beratungskosten	9.999,18-	7.000-	8.312,38-	1.312,38-	0	0,00	1.312,38	0,00
	44004020 Mieten / Pachten	23.723,34-	29.600-	21.807,68-	7.792,32	0	0,00	7.792,32-	0,00

lfd. Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP- Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44004025 Aufwand für Kurkonzerte	6.054,00-	2.800-	5.300,00-	2.500,00-	0	0,00	2.500,00	0,00
	44004030 Werbung	476,48-	300-	481,72-	181,72-	0	0,00	181,72	0,00
	44004035 Wandernadeln / Spechtabzeichen usw.	1.338,90-	500-	829,47-	329,47-	0	0,00	329,47	0,00
	44004040 Sonderveranstaltungen	1.009,62-	2.000-	1.389,20-	610,80	0	0,00	610,80-	0,00
	44004045 Meldescheine	3.730,02-	1.000-	1.613,06-	613,06-	0	0,00	613,06	0,00
	44004050 Mitgliedsbeiträge	750,00-	800-	1.000,00-	200,00-	0	0,00	200,00	0,00
	44004055 Bürobedarf, Zeitschriften	603,93-	400-	837,97-	437,97-	0	0,00	437,97	0,00
	44004060 Repräsentation, Ehrungen	0,00	400-	0,00	400,00	0	0,00	400,00-	0,00
	44004065 Getränkeeinkauf	27.246,02-	21.500-	38.741,17-	17.241,17-	0	0,00	17.241,17	0,00
	44004070 Gemagebühren	380,90-	500-	258,96-	241,04	0	0,00	241,04-	0,00
	44004080 Schwarzwaldpokal	8.436,38-	17.500-	9.394,17-	8.105,83	0	0,00	8.105,83-	0,00
	44004085 Aufwand VR-Brille	35,07-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	44004100 sonstiger betrieblicher Aufwand	3.325,82-	2.000-	2.294,97-	294,97-	0	0,00	294,97	0,00
	44315000 Fortbildungen /Dienstreisen	118,80-	0	49,50-	49,50-	0	0,00	49,50	0,00
	44980000 Aufw. Abgang o.Erlös Sachanlagen	0,00	0	3.483,00	3.483,00	0	0,00	3.483,00-	0,00
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	56,90-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9 +	Erträge aus Beteiligungen	64.320,89	44.000	84.321,46	40.321,46	0	0,00	40.321,46-	0,00
	36514000 Erträge aus Beteiligungen	64.320,89	44.000	84.321,46	40.321,46	0	0,00	40.321,46-	0,00
11 +	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,25	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	36304000 Zinsen und ähnliche Erträge	0,25	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.711,20-	24.600-	24.422,57-	177,43	0	0,00	177,43-	0,00
	45300000 Zinsen für Fremdkredite	26.711,20-	24.600-	24.422,57-	177,43	0	0,00	177,43-	0,00
15 =	Ergebnis nach Steuern	1.060.105,10-	1.182.100-	1.089.236,35-	92.863,65	0	0,00	92.863,65-	0,00
16 -	sonstige Steuern	222,16-	400-	151,66-	248,34	0	0,00	248,34-	0,00
	46501000 Grundsteuer	148,16-	200-	77,66-	122,34	0	0,00	122,34-	0,00
	46502000 Kfz-Steuer	74,00-	200-	74,00-	126,00	0	0,00	126,00-	0,00
17 =	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.060.327,26-	1.182.500-	1.089.388,01-	93.111,99	0	0,00	93.111,99-	0,00

Liquiditätsrechnung Eigenbetrieb Kurbetrieb

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP- Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	205.419,27	302.200	311.240,71	9.040,71	0	0,00	9.040,71-	0,00
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	205.419,27	302.200	311.240,71	9.040,71	0	0,00	9.040,71-	0,00
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	85.774,13-	1.263.800-	1.117.305,10-	146.494,90	0	0,00	146.494,90-	0,00
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	400-	151,66-	248,34	0	0,00	248,34-	0,00
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	85.774,13-	1.264.200-	1.117.456,76-	146.743,24	0	0,00	146.743,24-	0,00
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	119.645,14	962.000-	806.216,05-	155.783,95	0	0,00	155.783,95-	0,00
15	+	Erhaltene Dividenden	0,00	44.000	79.046,35	35.046,35	0	0,00	35.046,35-	0,00
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	44.000	79.046,35	35.046,35	0	0,00	35.046,35-	0,00
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	110.000-	148.357,97-	38.357,97-	0	0,00	38.357,97	0,00
19	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	16.835,00-	16.835,00-	0	0,00	16.835,00	0,00
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0,00	110.000-	165.192,97-	55.192,97-	0	0,00	55.192,97	0,00
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0,00	66.000-	86.146,62-	20.146,62-	0	0,00	20.146,62	0,00
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	119.645,14	1.028.000-	892.362,67-	135.637,33	0	0,00	135.637,33-	0,00
24	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	1.000.000	1.060.327,26	60.327,26	0	0,00	60.327,26-	0,00
25	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	569.340,73	0	347.631,85	347.631,85	0	0,00	347.631,85-	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2025 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz (Sp 3-2) EUR 4	Ergänzende Festlegungen im WP- Vollzug EUR 5	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR 8
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	569.340,73	1.000.000	1.407.959,11	407.959,11	0	0,00	407.959,11-	0,00
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0,00	144.000-	147.662,86-	3.662,86-	0	0,00	3.662,86	0,00
37	-	Gezahlte Zinsen	0,00	24.600-	25.189,26-	589,26-	0	0,00	589,26	0,00
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0,00	168.600-	172.852,12-	4.252,12-	0	0,00	4.252,12	0,00
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	569.340,73	831.400	1.235.106,99	403.706,99	0	0,00	403.706,99-	0,00
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	688.985,87	196.600-	342.744,32	539.344,32	0	0,00	539.344,32-	0,00
42a	+	Sonstige Einzahlungen	30.087,78	0	63.544,01	63.544,01	0	0,00	63.544,01-	0,00
44a	-	Sonstige Auszahlungen	112.489,99-	0	102.531,44-	102.531,44-	0	0,00	102.531,44	0,00
45	=	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)	82.402,21-	0	38.987,43-	38.987,43-	0	0,00	38.987,43	0,00
47	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	606.583,66	196.600-	303.756,89	500.356,89	0	0,00	500.356,89-	0,00
48	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres	606.583,66	196.600-	303.756,89	500.356,89	0	0,00	500.356,89-	0,00
		nachrichtlich								

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss Eigenbetrieb Kurbetrieb

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Liquiditätsrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00	0,00
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	-782.281,02	-806.216,05
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-266.426,23	-86.146,62
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.057.586,83	1.235.106,99
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-8.879,58	-38.987,43
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)	0,00	303.756,89
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	347.631,85	0,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	347.631,85	303.756,89
10	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0,00	0,00
11	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	347.631,85	303.756,89
12	-	für bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	347.631,85	303.756,89



STEUERBERATUNG
KOMMUNALBERATUNG

JAHRESABSCHLUSS

ZUM

31. DEZEMBER 2025

SCHONACH IM SCHWARZWALD

KURBETRIEB

(EIGENBETRIEB)

Bilanz zum 31. Dezember 2025

Passivseite

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
A. Eigenkapital		
I. gezeichnetes Kapital	500.000,00	500.000,00
II. Kapitalrücklagen	1.882.944,19	1.882.944,19
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag		
Gewinn / Verlust (-) des Vorjahres	-1.060.327,26	-1.000.887,46
Ausgleich durch die Gemeinde	1.060.327,26	1.000.887,46
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.089.388,01	-1.060.327,26
B. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	15.884,00	14.859,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.1. gegenüber Dritten	1.693.288,71	1.837.201,57
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
2.1. gegenüber der Gemeinde	0,20	0,00
2.2. gegenüber Dritten	709.275,70	580.196,32
	<u>2.402.564,61</u>	<u>2.417.397,89</u>
	<u>3.712.004,79</u>	<u>3.754.873,82</u>

**Gemeinde Schonach im Schwarzwald
Kurbetrieb**



**Gewinn- und Verlustrechnung
für das Wirtschaftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2025**

	2025			2024
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		309.180,84		287.157,07
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>3.680,03</u>	312.860,87	<u>9.940,98</u> 297.098,05
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	57.722,17			49.401,59
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	<u>631.373,60</u>	689.095,77		<u>608.433,09</u> 657.834,68
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	102.246,26			96.325,31
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>31.865,36</u>	134.111,62		<u>29.244,56</u> 125.569,87
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		237.258,91		262.799,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>401.529,81</u>	1.461.996,11	<u>348.609,54</u> 1.394.813,09
7. Erträge aus Beteiligungen			84.321,46	64.320,89
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			0,00	0,25
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>24.422,57</u>	<u>26.711,20</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-1.089.236,35	-1.060.105,10
11. sonstige Steuern			<u>151,66</u>	<u>222,16</u>
12. Jahresüberschuss / -fehlbetrag (-)			<u>-1.089.388,01</u>	<u>-1.060.327,26</u>

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresfehlbetrags

a) Verrechnung mit Gewinnvortrag	0,00 €
b) Entnahme aus Rücklagen	0,00 €
c) Ausgleich aus dem Haushalt der Gemeinde	1.089.388,01 €
d) Vortrag auf neue Rechnung	0,00 €



Gemeinde Schonach im Schwarzwald

Eigenbetrieb Kurbetrieb

A N H A N G

für das Wirtschaftsjahr 2025

(01.01. bis 31.12.)

I. Grundsätzliche Angaben

Der Kurbetrieb der Gemeinde Schonach im Schwarzwald wird als Eigenbetrieb im Sinne des § 102 GemO BW geführt. Die Betriebssatzung vom 12. September 1985, zuletzt geändert am 21. November 2000, trat zum 01. Januar 2002 in Kraft.

II. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) i.d.F. der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 17. Juni 2020, und der Eigenbetriebsverordnung-HGB Baden-Württemberg (Eig-BVO-HGB BW) vom 01. Oktober 2020.

Für die Gliederung der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und für den Anlagennachweis werden grundsätzlich Formblatt 1 (Bilanz), Formblatt 4 (Gewinn- und Verlustrechnung) und die Formblätter 2 und 3 (Anlagennachweis) der Eigenbetriebsverordnung zugrunde gelegt.

Soweit Davon-Vermerke wahlweise in Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind diese insgesamt im Anhang aufgeführt.

Positionen die weder im laufenden Jahr noch im Vorjahr einen Betrag aufweisen (sog. Leerposten), werden nicht aufgeführt (§ 265 Abs. 8 HGB).

III. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen. Auf die Altanlagen wurden die Abschreibungen teils nach der linearen, teils nach der degressiven Methode weiterhin vorgenommen. Der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung erfolgt in den Fällen, in denen dies zu einer höheren Jahresabschreibung führt.

Von den Regelungen des § 6 Abs. 2 und 2a EStG (GwG-Regelung und Poolbildung) wurde im Wirtschaftsjahr kein Gebrauch gemacht. Alle geringwertigen Wirtschaftsgüter, deren Anschaffungskosten € 800,00 nicht übersteigen, wurden in Ausübung des Wahlrechts nach § 6 Abs. 2 S. 1 EStG im Jahr des Zugangs in voller Höhe abgeschrieben.

Die unter der Bilanzposition Finanzanlagen ausgewiesenen Beteiligungen sind zu Anschaffungskosten bewertet worden.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Sofern Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden die angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Sie sind nach § 253 HGB mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Sie berücksichtigen künftige Preis- und Kostensteigerungen. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Rückzahlungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

2. Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden. Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

IV. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

1. Anlagevermögen

Anlagespiegel

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und der darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage zum Anhang dargestellt.

Wirtschaftsjahresabschreibung

Die Jahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem Anlagenachweis zu entnehmen.

2. Umlaufvermögen

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sind nach dem Niederstwertprinzip angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind die zum 31.12.2024 abgerechneten aber noch nicht eingegangenen Leistungen enthalten.

Forderungen an die Gemeinde, die Umsatzerlöse betreffen, werden entsprechend den Regelungen der Eigenbetriebsverordnung unter den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

In den Forderungen sind keine Beträge mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr enthalten.

3. Eigenkapital

Gezeichnetes Kapital

Das gezeichnete Kapital ist gemäß § 3 der Betriebssatzung auf € 500.000,00 festgesetzt und voll eingezahlt.

4. Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie nachfolgend dargestellt zusammen. Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gebildet.

	01.01.2025 €	Zuführung €	Auflösung €	Inanspruch- nahme €	31.12.2025 €
1. Abschlusserstellung	5.200,00	5.250,00	0,00	5.200,00	5.250,00
2. Urlaubsrückstellungen	4.399,00	4.129,00	0,00	4.399,00	4.129,00
3. GPA-Rückstellung	800,00	800,00	0,00	0,00	1.600,00
4. Archivierung	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
5. Pfand Skiliftkarten	2.460,00	2.905,00	0,00	2.460,00	2.905,00
Summe	14.859,00	15.084,00	0,00	11.599,00	15.884,00

5. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt. Dingliche Sicherheiten sind nicht vereinbart. Es bestehen keine Restlaufzeiten von mehr als fünf Jahren.

Art der Verbindlichkeit	Gesamt- betrag €	Restlaufzeiten		
		bis 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	über 5 Jahre €
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen				
1.1. gegenüber Dritten	1.693.288,71	145.046,58	570.826,29	977.415,84
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
2.1. gegenüber der Gemeinde	0,20	0,20		
2.2. gegenüber Dritten	709.275,70	709.275,70		
Summe	2.402.564,61	854.322,48	570.826,29	977.415,84

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten bestehen keine sonstigen finanziellen Verpflichtungen.

6. Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

In der Gewinn- und Verlustrechnung werden sämtliche Unterabschnitte der Kurbetriebe zusammengefasst dargestellt. Die Ergebnisse der einzelnen Unterabschnitte werden in der Anlage 3 zu diesem Anhang dargestellt.

Die Umsatzerlöse beinhalten folgende Einzelposten:

	2025 €	2024 €	Ergebnis- veränderung €
Fremdenverkehrsbeitrag	36.693,75	41.428,32	-4.734,57
Kurtaxe	107.110,13	96.892,29	10.217,84
Pauschale Jahreskurtaxe	26.936,99	26.556,52	380,47
Bettengeld	13.986,75	12.867,50	1.119,25
Benutzungsgebühren	31.107,66	18.034,88	13.072,78
Getränkeverkauf	37.760,21	27.273,98	10.486,23
Erlöse Reisemobilplatz	2.194,14	3.989,49	-1.795,35
Mieten und Pachten	46.484,92	53.578,42	-7.093,50
Miete Funkmast Schanze	6.906,29	6.535,67	370,62
Summe	309.180,84	287.157,07	22.023,77

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Einzelnen:

	2025 €	2024 €	Ergebnis- veränderung €
Sonstige betriebliche Erträge	874,33	7.658,41	-6.784,08
Kostenersatz HTG/Ferienland	973,56	973,56	0,00
Kostenersätze	1.489,14	939,82	549,32
Spenden lfd. Zwecke	343,00	369,19	-26,19
Ertrag Abgang SoPo	0,00	0,00	0,00
Summe	3.680,03	9.940,98	-6.260,95

Materialaufwand

Der Materialaufwand umfasst Fremd-, Bauhof- und Hausmeisterleistungen für Unterhaltung der Anlagen, den Bezug von Strom und Energie und die Umlage an die Hochschwarzwald Tourismus GmbH sowie Aufwendungen für Waren u.a.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	2025 €	2024 €	Ergebnis- veränderung €
Fortbildung	49,50	118,80	69,30
Verwaltungskosten	276.932,10	231.807,13	-45.124,97
Versicherungen	23.809,45	23.618,91	-190,54
EDV	9.113,67	2.813,66	-6.300,01
Porto, Telefon, Internet	2.847,34	3.084,48	237,14
Prüfungs- u. Beratungskosten	8.312,38	9.999,18	1.686,80
Mieten u. Pachten	21.807,68	23.723,34	1.915,66
Werbung, Nadeln, Repräsentat.	1.311,19	1.815,38	504,19
Sonderveranstaltungen	10.783,37	9.446,00	-1.337,37
Meldescheine	1.613,06	3.730,02	2.116,96
sonstiger betrieblicher Aufwand	48.433,07	38.395,74	-10.037,33
Aufwand Abgang Sachanlagen	-3.483,00	0,00	3.483,00
Abschreibung auf Forderung	0,00	56,90	56,90
Summe	401.529,81	348.609,54	-52.920,27

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bei den ausgewiesenen Beträgen handelt es sich ausschließlich um Zinsaufwendungen für Darlehen von Kreditinstituten.

V. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktionen

Nach der Betriebssatzung vom 12. September 1995 sind Organe des Eigenbetriebs der Gemeinde der Bürgermeister. Es wurde keine besondere Betriebsleitung gebildet. Sie obliegt dem Bürgermeister. Ein Betriebsausschuss ist nicht bestellt.

2. Belegschaft

Für die Inanspruchnahme von Bediensteten der Gemeinde wird ein nach Zeitaufwand entsprechender Lohnanteil der Gemeinde erstattet.

3. Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresverlust 2025 soll auf Vorschlag der Verwaltung in voller Höhe mit € 1.089.388,01 aus dem Haushalt der Gemeinde ausgeglichen werden.

Schonach, 23. Juni 2026

Jörg Frey
Bürgermeister

**Gemeinde Schonach im Schwarzwald
Kurbetrieb**



Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens
im Wirtschaftsjahr vom 01.01. - 31.12.2025

Anlage 1 zum Anhang

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs - und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Um- buchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen	Zu- schüsse	Abgang	Endstand	Endstand	Vorjahr	durchschnittlicher Abschr.- satz	Restbuch- wert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%
I. Sachanlagen														
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.628.884,74	1.817,23	0,00	0,00	5.630.701,97	2.982.390,34	191.595,63	0,00	0,00	3.173.985,97	2.456.716,00	2.646.494,40	3,40	43,63
2. technische Anlagen und Maschinen	167.877,92	0,00	0,00	0,00	167.877,92	127.893,91	5.128,34	0,00	0,00	133.022,25	34.855,67	39.984,01	3,05	20,76
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	866.102,15	47.787,73	0,00	0,00	913.889,88	716.412,84	40.534,94	0,00	0,00	756.947,78	156.942,10	149.689,31	4,44	17,17
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	248.140,73	108.209,99	-3.483,00	0,00	359.833,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.833,72	248.140,73	0,00	100,00
Summe Sachanlagen	6.911.005,54	157.814,95	-3.483,00	0,00	7.072.303,49	3.826.697,09	237.258,91	0,00	0,00	4.063.956,00	3.008.347,49	3.084.308,45	3,35	42,54
II. Finanzanlagen														
Beteiligungen	235.577,52	16.835,00	0,00	0,00	252.412,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252.412,52	235.577,52	0,00	100,00
	7.146.583,06	174.649,95	-3.483,00	0,00	7.324.716,01	3.826.697,09	237.258,91	0,00	0,00	4.063.956,00	3.260.760,01	3.319.885,97	3,24	44,52

**Gemeinde Schonach im Schwarzwald
Kurbetrieb**



**Übersicht über die Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten im Wirtschaftsjahr 2020
(01.01. bis 31.12.)**

Anlage 2 zum Anhang

Darlehensgeber	Ursprungs- betrag €	Stand 01.01.2025 €	Umschuldung Neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2025 €	Zinsen €	Zinssatz in %	Restlaufzeit bis 1 Jahr	Restlaufzeit über 5 Jahre
<u>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</u>									
<u>Volksbank Triberg eG</u>									
Nr. 540 079 102	600.000,00	204.569,65		34.710,18	169.859,47	6.286,44	3,2400	35.843,90	0,00
<u>Landesbank BW</u>									
Nr. 614 567 289	240.000,00	126.000,00		12.000,00	114.000,00	1.992,60	1,6200	12.000,00	54.000,00
Nr. 616 243 308	420.000,00	273.000,00		21.000,00	252.000,00	3.962,70	1,4800	21.000,00	147.000,00
Nr. 617 129 029	500.000,00	399.999,92		16.666,68	383.333,24	6.654,38	1,6900	16.666,68	299.999,84
Nr. 617 131 007	500.000,00	362.500,00		25.000,00	337.500,00	2.386,88	0,6700	25.000,00	212.500,00
<u>DZ Hyp</u>									
Nr. 330 899 0500	150.000,00	105.000,00		7.500,00	97.500,00	1.454,06	1,4100	7.500,00	60.000,00
<u>Kreditanstalt für Wiederaufbau</u>									
Nr. 112 435 56	225.000,00	142.092,00		11.844,00	130.248,00	812,14	0,5900	11.844,00	71.028,00
Nr. 114 276 33	300.000,00	224.040,00		15.192,00	208.848,00	873,37	0,4000	15.192,00	132.888,00
Summe Verbindlichkeiten geg. Kreditins	2.935.000,00	1.837.201,57	0,00	143.912,86	1.693.288,71	24.422,57	-	145.046,58	977.415,84

