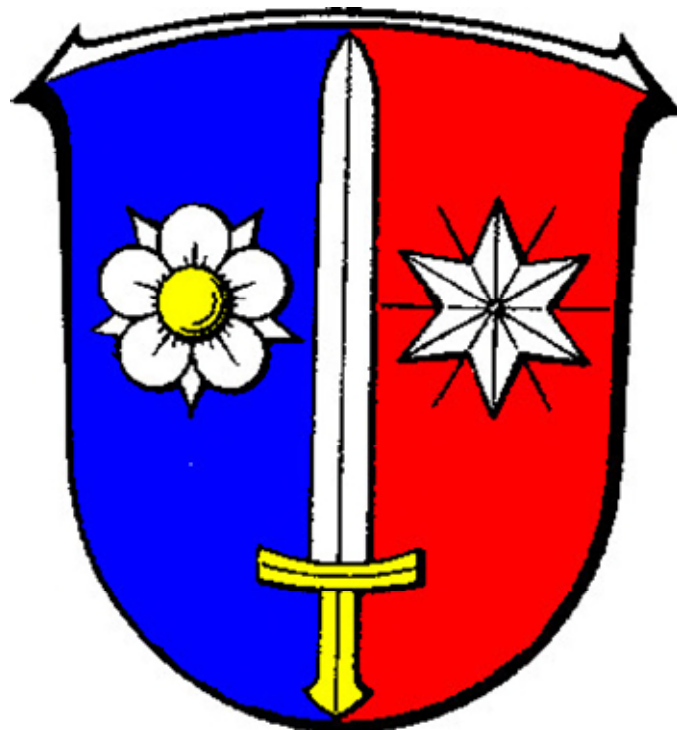


Stadt Breuberg



Haushaltsplan 2026

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

	Ab	
Inhaltsverzeichnis	Seite	1
Haushaltssatzung	Seite	3
Vorbericht zum Haushaltsplan	Seite	7
Kostenstellenplan der Stadt Breuberg	Seite	69
Ergebnishaushalt	Seite	77
Finanzhaushalt	Seite	81
Investitionsprogramm	Seite	85
Teilhaushalt Fachbereich 01 Verwaltungssteuerung und –service	Seite	91
Teilhaushalt Fachbereich 02 Wahlen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Seite	121
Teilhaushalt Fachbereich 03 Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung	Seite	137
Teilhaushalt Fachbereich 04 Gesundheit und Sport	Seite	181
Teilhaushalt Fachbereich 05 Wirtschaft, Tourismus und Kultur	Seite	203
Teilhaushalt Fachbereich 06 Ver- und Entsorgung	Seite	213
Teilhaushalt Fachbereich 07 Jugend, Familie, Senioren und Soziales	Seite	237
Teilhaushalt Fachbereich 08 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite	257
Produktbereichsplan	Seite	267
Mittelfristige Ergebnisplanung (Orientierungsdaten)	Seite	275
Stellenplan	Seite	279
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	Seite	287
Übersicht über die Verbindlichkeiten	Seite	291
Übersicht über die Rücklagen und Rückstellungen	Seite	295
Übersicht über die Fraktionsmittel	Seite	299
Interne Leistungsverrechnung	Seite	303
Übersicht der Investitions- und Sanierungsmaßnahmen	Seite	307
Letzter festgestellter Jahresabschluss	Seite	311
Finanzstatusbericht	Seite	325

Haushaltssatzung

der Stadt Breuberg für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S.142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 01. April 2025 (GVBl Nr. 24), hat die Stadtverordnetenversammlung am 28.01.2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	20.260.280 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	23.271.987 EUR
mit einem Saldo von	- 3.011.707 EUR
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR
mit einem Fehlbedarf von	3.011.707 EUR,

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	- 2.934.462 EUR
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	70.227 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.470.750 EUR
mit einem Saldo von	- 1.400.523 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.140.000 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	629.495 EUR
mit einem Saldo von	510.505 EUR
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	3.824.480 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.140.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 2.700.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.000.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 nach § 25 Abs. 2 Grundsteuergesetz bzw. § 16 Abs. 2 Gewerbesteuergesetz in der von der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Breuberg am 11.12.2025 beschlossenen Hebesatzsatzung wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|-------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 145 % |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 620 % |
| 2. Gewerbesteuer auf | 395 % |

Insofern haben die Angaben der Steuersätze an dieser Stelle nur nachrichtliche Bedeutung.

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan.

§ 8

- 1) Die zahlungswirksamen Aufwendungen eines Budgets sind nach § 20 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Davon ausgenommen werden die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie nach § 20 Abs. 4 GemHVO die Mittel für Fraktionen und Verfügungsmittel. Das Gleiche gilt für zahlungsunwirksame Aufwendungen entsprechend (§ 20 Abs. 2 GemHVO).
- 2) Die Ansätze für zahlungswirksame Personal- und Versorgungsaufwendungen werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das Gleiche gilt für zahlungsunwirksame Personal- und Versorgungsaufwendungen.

- 3) Zahlungswirksame Mehrerträge können nach §19 Abs. 2 GemHVO für Mehraufwendungen in den jeweiligen Teilhaushalten verwendet werden. Dies gilt nicht für Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen.

Breuberg, den 28.01.2026

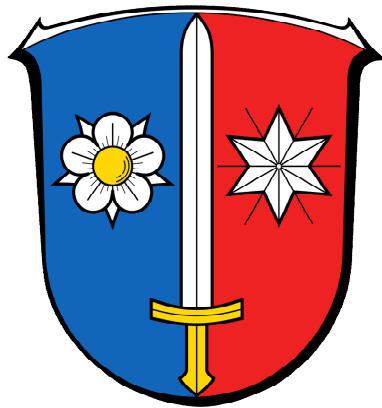
Der Magistrat

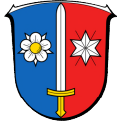
Deirde Heckler

Heckler, Bürgermeisterin

Stadt Breuberg

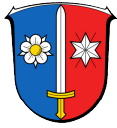
Haushaltsvorbericht 2026





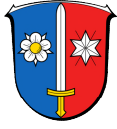
Inhaltsverzeichnis

1 Übersicht über die Haushaltslage.....	3
1.1 Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr 2024.....	3
1.2 Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2025.....	3
1.3 Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2026.....	4
1.4 Erläuterung zum Ergebnishaushalt.....	7
1.5 Erläuterung zur Finanzrechnung.....	9
1.6 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung.....	10
1.7 Entwicklung der Jahresergebnisse, Finanzmittelbestände und der Kredite.....	10
1.8 Ortsentlastungstangente Hainstadt.....	11
1.9 Hessenkasse.....	11
1.10 Benutzungsgebühren öffentlicher Einrichtungen.....	12
1.11 Investitionsprogramm und Sanierungsmaßnahmen.....	13
1.12 Erläuterungen zu den Personalkosten und dem Stellenplan.....	16
1.13 Übersicht über die Verbindlichkeiten / Kreditermächtigungen.....	18
1.14 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	19
1.15 Kosten- und Leistungsrechnung.....	19
1.16 Übersicht über die Fraktionsgelder.....	21
1.17 Produktbereichsplan.....	21
1.18 Demographischer Wandel.....	21
2 Erträge.....	21
2.1 Steuern.....	24
2.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.....	32
2.3 Sonstige Ertragsarten.....	33
3 Aufwendungen.....	34
3.1 Personalaufwand.....	37
3.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....	38
3.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen.....	39
3.4 Abschreibungen.....	43
3.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen.....	44
4 Ergebnis.....	46



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

5 Finanzplan	48
5.1 Investitionstätigkeit	49
5.2 Finanzierungstätigkeit.....	50
6 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	51
7 Sonstige allgemeine Entwicklungen	54
7.1 Bevölkerung	55
7.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	57



1 Übersicht über die Haushaltslage

1.1 Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr 2024

Der Magistrat hat den Jahresabschluss 2024 am 13.08.2025 festgestellt. Das Revisionsamt prüfte den Abschluss zwischen dem 08.08.2025 und dem 21.08.2025 (mit Unterbrechung). Am 22.11.2025 beschloss die Stadtverordnetenversammlung den Jahresabschluss und entlastete den Magistrat.

Im Jahr 2024 ergaben sich folgende Ergebnisse:

- **Ordentliches Ergebnis:** Fehlbetrag von 200.483,36 €
- **Außerordentliches Ergebnis:** Fehlbetrag von 10.984,37 €
- **Jahresfehlbetrag:** 211.467,73 €

Es wurde ein **Finanzmittelfehlbetrag von 1.422.444,53 €** festgestellt. Dem stehen **offene Kreditermächtigungen von 2.860.000 €** gegenüber.

Die **Rücklagen** verringern sich durch den Fehlbetrag von 3.939.666,33 € auf **3.728.107,06 €**.

Der Haushaltsplan 2024 hatte ursprünglich einen Fehlbetrag von 1.742.812 € und einen Finanzmittelbedarf von 2.198.991 € vorgesehen.

1.2 Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2025

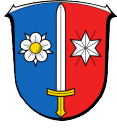
Der Haushaltsplan 2025 wurde am 22. Januar 2025 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen und am 29. April 2025 von der Kommunalaufsicht des Odenwaldkreises genehmigt. Ursprünglich schloss der Plan mit einem Fehlbetrag von 1.160.291 € und einem Finanzmittelbedarf von 627.355 €.

Im 35. Bericht über den Haushaltsvollzug zum 30. September 2025 wird eine positive Entwicklung dargestellt: Die Einnahmen aus Steuern und Umlagen liegen um 2,83 Mio. € über den ursprünglichen Planungen. Nach Abzug von Gewerbesteuer- und Heimatumlage verbleiben im Ergebnishaushalt 2,065 Mio. € und im Finanzhaushalt 2,276 Mio. €.

Für den Finanzausgleich wurden Rückstellungen geprüft. Aufgrund des Durchschnittswerts der letzten beiden Jahre sowie der 10 %-Schwellenwertregelung müssen keine Beträge zurückgestellt werden.

Die Anpassung der Nivellierungssätze für die Grundsteuer B auf 320 % zum 1. Januar 2025 sowie für die Gewerbesteuer auf 381 % ab dem 2. Halbjahr 2024 erhöht die Steuerkraft der Stadt rückwirkend. Dies wirkt sich auf die Schlüsselzuweisung im Jahr 2026 aus. Für die mittelfristige Planung 2025/2026 wäre zur Kompensation der voraussichtlich geringeren Schlüsselzuweisung eine Rückstellung von 3.143.099 € erforderlich.

Bei der Planaufstellung wurden keine größeren Abweichungen im Ergebnishaushalt festgestellt. Die Dachsanierung der Trauerhalle im Stadtteil Sandbach in Höhe von 120.000 € wurde für den Haushalt 2026 neu eingeplant. Aus dem Landesprogramm „Soforthilfe für hessische Kommunen“ erhält die Stadt Breuberg zudem 200.739 €.



Unter Berücksichtigung dieser Punkte wird für das Haushaltsjahr 2025 mit einem Jahresüberschuss von 1.225.000 € im Ergebnishaushalt und einem Finanzmittelüberschuss von 2.276.000 € gerechnet.

1.3 Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2026

Die Haushaltssatzung zeigt für den Ergebnishaushalt ein Minus von 3.011.707 €. Der Finanzhaushalt benötigt 2.934.462 € an Zahlungsmitteln.

Zum 31.12.2024 stehen Rücklagen in Höhe von 3.728.107,06 € zur Verfügung. Rechnet man den voraussichtlichen Überschuss des Jahres 2025 von 1.226.000 € hinzu, ergibt sich ein Rücklagenbestand von 4.954.107,06 €. Damit kann der für 2026 geplante Fehlbetrag vollständig aus den Rücklagen ausgeglichen werden.

Im Finanzhaushalt ergibt sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein negativer Zahlungsmittelfluss von 2.934.462 €. Für Investitionen ist eine Kreditaufnahme von 1.140.000 € geplant. Gleichzeitig müssen 629.495 € an bestehenden Krediten getilgt werden. Unter dem Strich steigt die Verschuldung dadurch um 510.505 €.

Der Kassenbestand zu Beginn des Jahres 2026 wird voraussichtlich 5.311.596 € betragen, zum Jahresende reduziert sich der Bestand auf 1.487.116 €.

Nach § 92a HGO muss eine Kommune ein Haushaltssicherungskonzept erstellen, wenn sie ihre laufende Kredit-Tilgung nicht aus eigenen Mitteln zahlen kann **und** wenn nicht genug freie Liquidität vorhanden ist.

Für 2025 mussten keine Rückstellungen für den Finanzausgleich gebildet werden, weil die gesetzlich relevanten Durchschnittswerte und die 10-%-Regel keine Rückstellungen erfordern.

Die einzige gebundene Liquidität ist die Gebührenaussgleichsrücklage für Wasser und Abwasser in Höhe von 379.910 € zum 31.12.2026.

Da der erwartete Kassenbestand zum Ende 2025 rund 1,4 Mio. € beträgt und damit deutlich über der gebundenen Liquidität liegt, besteht **keine Pflicht**, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Zusätzlich ist ein Liquiditätspuffer nach § 106 HGO in Höhe von 400.364,19 € vorhanden, obwohl dieser laut Finanzplanungserlass nicht zwingend gebildet werden müsste.

Das Land Hessen hat für die Grundsteuer A einen Hebesatz von **145 %** und für die Grundsteuer B von **595 %** empfohlen. Diese Empfehlung wurde mit der Beschlussfassung der Hebesatzsatzung am **11.12.2024** umgesetzt.

Der empfohlene Hebesatz für die Grundsteuer B ist für die Stadt Breuberg im Vergleich zu 2024 **nicht aufkommensneutral**. Im Haushaltsjahr 2025 werden dadurch Mindereinnahmen von rund **90.000 €** erwartet. Eine rückwirkende Korrektur ist nicht möglich.

Um wieder eine Aufkommensneutralität herzustellen, wäre eine Hebesatzanhebung um **25 %** erforderlich. Effektiv am Grundsteuerbetrag gerechnet eine Erhöhung von ca. 4,2 %.

Die Stadtverordnetenversammlung hat sich daher am **11.12.2025** in der neuen Hebesatzsatzung entschieden, den Hebesatz der Grundsteuer B ab 2026 auf **620 %** festzulegen.

Die geplanten Einnahmen der Grundsteuer B für 2026 betragen **2.303.300 €**. Bei einer Einwohnerzahl von 7.196 (HSL zum 30.12.2024) entspricht dies einem Steuerbetrag von **320,08 € pro Einwohner**.

Schlüsselzuweisung, Kreis- und Schulumlage

Für 2025 liegt der vom Land Hessen angesetzte Grundbetrag zur Berechnung der Ausgleichsmasse nicht bei 1.845 €, wie noch in der Trendberechnung 2025 für 2026 angegeben, sondern tatsächlich bei 1.774,70 €.

Bei der Grundsteuer B wurden die Nivellierungssätze rückwirkend zum 01.01.2025 von 365 % auf



320 % gesenkt. Bezogen auf den alten Hebesatz der Stadt Breuberg von 850 % auf neu 595 % würde eine 1:1 Umrechnung einen Nivellierungssatz von 255 % ergeben – damit bedeutet die Änderung real eine **Erhöhung** der Belastung und keine Senkung.

Bei der Gewerbesteuer wurde der Nivellierungssatz rückwirkend zum 01.07.2024 von 357 % auf 381 % angehoben.

Die auf Basis des Zensus 2022 fortgeschriebenen Einwohnerzahlen werden erst ab dem Haushaltsjahr 2027 berücksichtigt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird daher weiterhin mit einer Einwohnerzahl von 7.574 Personen gerechnet. Ein aktualisiertes Rechenschema für die mittelfristige Finanzplanung lag zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch nicht vor.

Grundsätzlich sollen für hohe Gewerbesteuereinnahmen Rückstellungen gebildet werden. Diese dürfen jedoch ausschließlich für die daraus resultierenden höheren Belastungen durch Kreis- und Schulumlage verwendet werden. Im Haushaltsjahr 2024 wurden für das Jahr 2026 Rückstellungen in Höhe von 1,2 Mio. € gebildet. Im Haushaltsjahr 2025 wurden – wie bereits erwähnt – keine Mittel für 2026 und 2027 zurückgelegt. Dies führt zu einem verbesserten Jahresergebnis 2025 und dementsprechend negativen Ergebnis 2026, der Finanzmittelbestand erhöht sich zum Jahresende 2025.

Im Quartalsbericht zum 30.09.2025 wurden die Nivellierungszahlen aktualisiert und ein Vergleich der Kreis- und Schulumlage gegenüber der mittelfristigen Planung 2025 für die Jahre 2026 und 2027 vorgenommen. Demnach müssten Rückstellungen in Höhe von insgesamt 3,1 Mio. € gebildet werden.

Für 2026 wurde im Haushalt 2025 von einer Kreis- und Schulumlage in Höhe von 8.042.280,04 € ausgegangen (57 % des Umlagegrundlagebetrags). Tatsächlich beläuft sich die Zahlung an den Odenwaldkreis jedoch auf 8.591.980 € (58 %). Dies entspricht Mehraufwendungen in Höhe von 549.700,96 € gegenüber der mittelfristigen Planung.

Da die Gewerbesteuer erheblichen Schwankungen unterliegt, verändern sich auch die darauf basierenden Schlüsselzuweisungen entsprechend. Der Ausgleich der reduzierten Schlüsselzuweisungen erfolgt aus vorhandenen Finanzmitteln und Rücklagen. Für 2026 wurde im Haushalt 2025 mit Schlüsselzuweisungen in Höhe von 2.793.847 € gerechnet; tatsächlich betragen diese jedoch nur 1.386.935 €. Der Minderertrag von 1.406.912 € resultiert aus den hohen Gewerbesteuereinnahmen der Jahre 2024/2025. Die vorhandene Liquidität sowie die Rücklagen reichen aus, um das Haushaltsjahr 2026 dennoch auszugleichen.

Vergleich der Haushalt 2025 zu Haushalt 2026:

Kreis- und Schulumlage: Mehrauszahlungen von 1.270.237 €

Schlüsselzuweisungen: Mindereinnahmen von 2.426.210 €

Übersicht der Planabweichungen 2025/2026

Gesamtergebnis:

Geplanter Fehlbetrag 2025: 1,1 Mio. €

Geplanter Fehlbetrag 2026: 3,0 Mio. €

Abweichung: +1,9 Mio. € gegenüber 2025

Erträge

1. Steuern und ähnliche Erträge (Ergebnis Pos. 05)

Gewerbesteuer: Mehreinnahmen: +1,2 Mio. €

2. Erträge aus Zuweisungen (Ergebnis Pos. 07)

Schlüsselzuweisungen: Mindereinnahmen: –2.426.210 €

Aufwendungen:

1. Personalaufwendungen (Ergebnis Pos. 11)

Mehrkosten: +253.894 € (Details siehe Punkt 1.12)



2. Versorgungsaufwendungen (Ergebnis Pos. 12)

Reduzierung: –276.561 € (Begründung: Einmalige Anpassung der Rückstellungen für Beamte im Jahr 2025)

3. Steueraufwendungen (Ergebnis Pos. 16)

Kreis- und Schulumlage: Mehraufwendungen: +1.270.237 € abzgl. Rückstellungsdiff. -865.900 €
Heimat- und Gewerbesteuerumlage: +165.000 €

Geplante Sanierungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2026 (Sach- und Dienstleistungen)

Im Haushaltsjahr 2026 sind im Bereich Sach- und Dienstleistungen folgende Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen vorgesehen:

- Jährliche Straßenunterhaltungsmaßnahmen: 100.000 €
- Dachsanierung der Trauerhalle Sandbach: 120.000 €
- Sanierung von zwei Wohnungen in der Schwimmbadstraße: 40.000 €
- Machbarkeitsstudie zur Heizungserneuerung in der Heinrich-Böhm-Halle: 100.000 €. Die Kosten für die Umsetzung im Jahr 2027 konnten aufgrund fehlender finanzieller Mittel nicht im Haushalt berücksichtigt werden.
- TV-Befahrung Kanal: 50.000 €
- Sanierung der Außenanlage im Kindergarten Pusteblume : 40.000 €

Investitionen

Ein Investitionskredit in Höhe von 1.140.000 € ist vorgesehen. Die Mittel sollen für folgende Maßnahmen eingesetzt werden (siehe auch Erläuterungen im Vorbericht unter Punkt 1.11):

- Grundsanierung „Alter Rodensteiner“: Für die Fertigstellung werden weitere 370.000 € benötigt. Die ursprünglichen Plankosten von 1,975 Mio. € sind inzwischen auf rund 3,9 Mio. € angestiegen.
- Bauhof: Anschaffung eines neuen Aufsitzmähers in Höhe von ca. 60.000 €.
- Feuerwehren: Insgesamt rund 120.000 € für einen neuen Rettungssatz für die Feuerwehr Sandbach und den Austausch der Atemschutzgeräte, da die bisherigen Geräte nicht mehr den aktuellen Vorschriften entsprechen.
- Planungsleistungen Wasserleitung und Abwasserkanal Mainstraße: von 30.000 € und 35.000 € für die Planung der Erneuerung der Wasserleitung und des Abwasserkanals.
- Friedhof Rai-Breitenbach: Grundhafte Sanierung der denkmalgeschützten Friedhofsmauer in Höhe von 200.000 €.
- Breitbandausbau: Weiterhin werden 161.100 € benötigt; diese Mittel fallen bis 2028 jährlich an.
- Kindergarten Rodensteiner (ST Neustadt): Die geplanten 256.000 € betreffen die Herstellung der Parkfläche. Die finanziellen Mittel sind grundsätzlich vorhanden, allerdings dürfen Haushaltsreste aus dem Jahr 2023 nur zwei Jahre lang übertragen werden. Daher musste der Betrag neu veranschlagt werden.

Mittelfristige Planung

Eine mittelfristige Planung für die Jahre 2027–2029 gestaltet sich derzeit schwierig. Durch die Änderung des Finanzausgleichs ab dem 01.01.2026 liegen keine aktualisierten Berechnungsschemata für die Schlüsselzuweisungen sowie für die Umlagegrundlagen vor.

Die Kommunen erhalten aus dem Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG) Mittel für Investitionen über einen Zeitraum von 12 Jahren. Die konkrete Höhe der Zuweisungen an die einzelnen Kommunen ist bislang noch nicht offiziell bekannt, weshalb diese im vorliegenden Plan nicht berücksichtigt wurden.

Trotz der Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B auf 782 % sowie der Gewerbesteuer auf 410 % im Jahr 2027 zeigt das mittelfristige Ergebnis 2027–2029 erhebliche Fehlbeträge. Die Rücklagen reduzieren sich bis Ende 2029 auf rund 24.000 €.

Im Finanzhaushalt können auch in den Folgejahren die Tilgungen der Kredite nicht aus dem



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit geleistet werden. Die liquiden Mittel verringern sich auf rund 660.000 €. Geplant sind Kredite in Höhe von rund 5 Mio. €, bei Tilgungen von 2,8 Mio. €, was eine Netto-Neuverschuldung von 2,2 Mio. € ergibt.

Der Stand der Kredite incl. Kreditermächtigungen liegt am 31.12.2025 bei rd. 13,39 Mio. €, bis zum Ende 2029 wird mit einem Schuldenstand von 15,67 Mio. € gerechnet. Die Tilgungsleistungen belaufen sich am Ende des Planungszeitraums dementsprechend auf über 700.000 € und die Zinsen liegen bei 360.000 €.

Viel Handlungsspielraum für Sanierungen und Instandhaltungskosten bei einem Anlagevermögen (ohne Grundstücke) von 35,6 Mio. € entsteht durch die weitere Erhöhung nicht, da auch in den Folgejahren Fehlbeträge geplant sind. Am Ende der mittelfristigen Finanzmittelplanung wird der Liquiditätspuffer nach § 106 HGO in Höhe von 400.765,45 € vorhanden sein.

Weitere Ausführungen zur mittelfristigen Planung unter Punkt 1.6.

Auswertung Finanzstatusbericht

Die Auswertung des Finanzstatusberichtes zeigt, nach der KASH-Bewertung 2026 (kommunales Auswertungssystem Hessen) mit 60 Punkten die Ampelfarbe ORANGE.

Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026

1.431%

und somit eine Anhebung von 811 %

Die Finanzkraft aus dem Finanzausgleich wird anhand der Einwohnerzahl berechnet. Die finanziellen Mittel die der Stadt Breuberg aus dem Finanzausgleich bleiben können die Kosten für die immer weiter wachsende Infrastruktur der Stadt Breuberg nicht mehr decken. Ebenso wurden den Städten, Gemeinden und Landkreisen in den vergangenen Jahren immer neue Aufgaben übertragen, bestehende Aufgaben wurden erheblich ausgeweitet, eine sachgerechte Finanzierung erfolgte bisher nicht. Um einer weiteren Grundsteuer B Erhöhung entgegenzuwirken sind Ausgaben zu reduzieren und die freiwilligen Leistungen kritische zu hinterfragen und zu prüfen. Die städtischen Gremien müssen weiterhin ihre Beschlüsse mit haushaltswirtschaftlichen Auswirkungen stets auf die dauerhafte Sicherstellung einer stabilen Haushaltslage ausrichten, um die finanzielle Leistungsfähigkeit jederzeit gewährleisten zu können.

§ 12 GemHVO konkretisiert den Haushaltsgrundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit (§92 Abs.2 HGO). Bei der Ermittlung der wirtschaftlichsten Lösung sind nicht nur die Gesamtkosten (einschließlich Folgekosten), sondern auch der Gesamtnutzen der Maßnahme zu berücksichtigen.

Die Kürzungen bzw. Streichungen der freiwilligen Leistungen, die für das Haushaltsjahr 2014 vorgenommen wurden, werden im Haushaltsjahr 2026 weiterhin fortgeführt.

1.4 Erläuterung zum Ergebnishaushalt

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes 2026 im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres und zum Ergebnis des Haushaltsjahres 2026:

Ergebnishaushalt



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Ordentliche Erträge	20.235.350	21.451.274	22.020.200
Ordentliche Aufwendungen	22.973.003	22.382.196	22.078.849
Verwaltungsergebnis	-2.737.653	-930.922	-58.650
Finanzerträge	24.930	19.950	24.629
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	298.984	249.319	166.554
Finanzergebnis	-274.054	-229.369	-141.925
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	20.260.280	21.471.224	22.044.829
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	23.271.987	22.631.515	22.245.404
Ordentliches Ergebnis	-3.011.707	-1.160.291	-200.575
Außerordentliche Erträge	0	0	64.292
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	75.276
Außerordentliches Ergebnis	0	0	-10.984
Jahresergebnis	-3.011.707	-1.160.291	-211.559

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf (Wertangabe in %):

Hebesätze gem. Haushaltssatzung

Bezeichnung Hebesatz	2026	2025	2024
Hebesatz Grundsteuer A	145	145	450
Hebesatz Grundsteuer B	620	595	850
Hebesatz Gewerbesteuer	395	395	395

Gravierende Abweichungen des Ansatzes 2026 zum Ansatz 2025 ergeben sich in

Erträge:

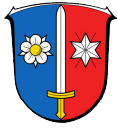
Pos. 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Mindereinnahmen rd. 50.000 € aus dem Bereich Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung, die Reduzierung wird mit einer Auflösung aus der Gebührenaussgleichsrücklage gedeckt (Pos. 07)

Pos. 05 Steuern u. steuerähnl. Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen: Mehreinnahmen von rd. 1.450.000 €, Anpassung der Orientierungsdaten sowie die Erhöhung der Gewerbesteuerereinnahmen um 1.2 Mio. €.

Pos. 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen f. lfd. Zwecke u. allgem. Umlagen: Wenigereinnahmen von rd. 2,57 Mio. € ergibt sich aus der verminderten Schlüsselzuweisung gegenüber 2025.

Aufwendungen

Pos.11-12 Die Personalaufwendungen sind zum Vorjahr um 250.000 € gestiegen, diese Mehrkosten ergeben sich aus der prozentualen Erhöhung durch eventuelle Tarifierhöhung. Der Stellenplan weist keine zusätzlichen Stellen aus.



Die Versorgungsaufwendungen sinken um 276.000 €, in 2025 wurde die Zuführung von Pensionsrückstellungen aufgrund einer Neuberechnung der Versorgungskasse einmalig erhöht. Ausführliche Erläuterungen zu den Personalkosten und Stellenplan im Vorbericht 1.12

Pos. 16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlagen: Mehrbedarf von rd. 700.000 €, Kreis- und Schulumlage steigt gegenüber 2025 um rd. 1,4 Mio. €, die Auflösung der Rückstellung Kreis- und Schulumlage aus 2024 ist um - 865.000 höher, die Zahlungen an Heimat- und Gewerbesteuerumlagen steigen aufgrund höheren Steuereinnahmen um 170.000 € .

1.5 Erläuterung zur Finanzrechnung

Finanzrechnung

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.838.492	21.003.884	21.484.747
18 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.772.954	21.007.321	20.813.561
19 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.934.462	-3.437	671.186
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.227	821.227	1.801.505
28 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.470.750	3.066.650	4.492.807
29 Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.400.523	-2.245.423	-2.691.302
30 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-4.334.985	-2.248.860	-2.020.116
31 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.140.000	2.205.000	1.040.000
32 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	629.495	583.495	461.236
33 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	510.505	1.621.505	578.764
34 Saldo des haushaltswirksamen Bereiches	-3.824.480	-627.355	-1.441.352
35 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	--	--	155.261
36 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	--	--	136.349
37 Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge	--	--	18.911
39 Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-3.824.480	-627.355	-1.422.441

Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Teilsaldo beträgt im Jahr 2026 voraussichtlich – 2.934.462 €, es werden Einzahlungen von 19.838.492 € und Auszahlungen von 22.772.954 € erwartet.

Im Vergleich zum Vorjahresplan ist der Bedarf an Finanzmitteln um insgesamt 2.931.025 € höher, 1.165.392 € Wenigereinzahlungen und Mehrauszahlungen von 1.765.633 €. Ausschlaggebend ist hier die um 2.328.740 € geringere Schlüsselzuweisung sowie Mehrauszahlung von Kreis- und Schulumlage von 1.396.014 €

Die **Investitionstätigkeiten** sowie die Übersicht über die **Verbindlichkeiten** sind in der Anlage des Haushaltsplans wie in diesem Vorbericht separat erläutert.

Geplanter Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres

wurde am 24.11.2025 anhand des 35. Berichtes über den Haushaltsvollzug mit einem Stand von 5.311.596 € ermittelt.

Geplanter Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres



liegt bei – 2.934.462€.

Gepanter Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

hier wird mit einem Stand von 1.487.116 € gerechnet €.

Nach § 92a HGO ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen wenn der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltung nicht so hoch ist um die Auszahlung der ordentlichen Tilgung von Krediten zu tilgen und keine ausreichend ungebundene Liquidität vorhanden.

Zum Jahresende 2025 wird mit einer gebundener Liquidität von 1.589.910 € gerechnet somit ist kein Haushaltssicherungskonzept für 2026 aufzustellen.

1.6 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die mittelfristige Planung wurde nach den Orientierungsdaten für die Finanzplanung 2026 bis 2029 berechnet.

Die Gewerbesteuerereinnahmen wurden 2026 mit 4,5 Mio. € geplant und den dementsprechenden Schlüsselzuweisungen ab 2027.

Trotz dieser Annahmen zeigt die mittelfristige Planung im Ergebnishaushalt durchgängig erhebliche Fehlbeträge in den Folgejahren. Um den Ausgleich mit Rücklagen aus Überschüssen zu spätestens zum Ende des Jahres 2029 zu erreichen, war es unumgänglich, ab 2027 bis 2029 den Hebesatz der Grundsteuer B auf 782 % sowie den Gewerbesteuerhebesatz auf 410 % anzuheben. Selbst unter diesen belastenden Maßnahmen werden die Rücklagen der Kommune bis Ende 2029 nahezu vollständig aufgezehrt sein – es verbleiben lediglich rund 24.000 €, der Finanzmittelbestand schrumpft auf 660.000 €, die Netto-Verschuldung steigen um weitere 1,72 Mio. €.

Die Berechnung des Finanzausgleiches ab 2027 wurde mit einer Einwohnerzahl unter 7.500 berechnet, ein angepasste Berechnungsgrundlage lag zur Planaufstellung nicht vor. Für das Haushaltsjahr 2026 wurde vom Land ein Gesamtansatz von 8.768 zugrunde gelegt; in den Jahren 2027 bis 2029 musste jedoch aufgrund der im Zensus 2022 festgestellten geringeren Einwohnerzahl ein reduzierter Gesamtansatz von 8.078 angenommen werden. Durch die niedrigere Einwohnerzahl fehlen der Kommune jährlich rd. 250.000 €, ein strukturelles Defizit, das den ohnehin angespannten Haushalt zusätzlich massiv unter Druck setzt. Zum Ende des Planungszeitraums sind Rücklagen und Finanzmittel aufgebraucht.

1.7 Entwicklung der Jahresergebnisse, Finanzmittelbestände und der Kredite

HHJahr	ordentl.Ergebnis	außerord..Ergebnis	Jahresergebnis	Rücklagen 31.12
bis 2018				8.098.331,92 €
2019	- 347.997,28 €	4.153,48 €	- 343.843,80 €	7.754.488,12 €
2020	280.082,54 €	5.552,35 €	285.634,89 €	8.040.123,01 €
2021	- 2.757.622,93 €	28.304,09 €	- 2.729.318,84 €	5.310.804,17 €
2022	- 888.971,09 €	369,64 €	- 888.601,45 €	4.422.202,72 €
2023	- 455.738,03 €	- 26.798,36 €	- 482.536,39 €	3.939.666,33 €
2024	- 200.574,90 €	- 10.984,37 €	- 211.559,27 €	3.728.107,60 €
2025 vorauss.	1.226.000 €		1.226.000 €	4.954.107,60 €
HH 2026	- 3.011.707 €		- 3.011.707 €	1.942.400,60 €
Mittelfr. 2027	- 885.939 €		- 885.939 €	1.056.461,60 €
Mittelfr. 2028	- 563.046 €		- 563.046 €	493.415,60 €
Mittelfr. 2029	- 468.535 €		- 468.535 €	24.880,60 €



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

HHjahr	Investitionskredite	Sonderinvest.	Gesamt Kredite	Finanzmittel (Kasse)
JA 2019	- 5.088.837,60 €	- 646.314,11 €	-5.735.151,71 €	3.795.920,07 €
JA 2020	- 5.910.013,60 €	-614.772,30 €	-6.524.785,90 €	2.560.362,00 €
JA 2021	- 5.717.929,60 €	- 537.400,61 €	- 6.255.330,21 €	2.325.777,67 €
JA 2022	- 7.565.794,27 €	- 583.196,16 €	- 8.533.990,43€	3.210.661,65 €
JA 2023	- 10.023.033,93 €	- 549.701,09 €	- 10.572.735,02 €	3.345.368,57 €
JA 2024	- 9.176.652,60 €	- 516.206,02 €	- 9.692.858,62 €	1.922.928,00 €
HH 2025	- 12.909.629,27 €	- 482.710,95€	- 13.392340,22€	1.487.116,00 €
HH 2026	- 13.453.685,27 €	- 449.215,88 €	- 13.902.901,15 €	1.054.447,00 €
HH 2027	- 15.359.741,27 €	- 415.720,81 €	- 15.775.462,08 €	834.892,00 €
HH 2028	- 14.759.463,93 €	- 382.225,74 €	- 15.141.689,67 €	660.430,00 €
HH 2029	- 15.325.115,93 €	- 348.730,67 €	- 15.673.846,60 €	660.430,00 €

Kredite incl. Kreditermächtigungen.

1.8 Ortsentlastungstangente Hainstadt

Zuletzt wurde die Ortsentlastung auf mindestens 10 Mio. € geschätzt, die hierin enthaltene Ablöse gem. ABBV (Ablösungsbeträge-Berechnungsverordnung - ABBV)“ wird nach aktuellem Stand entfallen. Dennoch ist von deutlichen Mehrkosten auszugehen, da die Kostenberechnung (von März 2018) auf Stand 2026 anzupassen ist und weitere ungeklärte Punkte zu berücksichtigen sind.

Die Baukosten für die Ortsentlastungstangente sind nicht mehr in der Haushaltsplanung ausgewiesen. Die ursprünglichen geschätzten Baukosten von 5,3 Mio. € und die dazugehörige Finanzierungsvereinbarung stehen nicht mehr im Verhältnis zu den neuen geschätzten Baukosten von rd. 10 Mio. € (Stand 2022). Für die Finanzierung der Ortsentlastungstangente (5,3 Mio. €) wurde von der Stadtverordnetenversammlung ein Grundsteuererhöhung um 35 Punkte und einer Gewerbesteuererhöhung um 10 Punkte beschlossen. Bis zur Planaufstellung 2026 wurden keine weiteren Beschlüsse durch die Stadtverordnetenversammlung gefasst.

Für die Ortsentlastungstangente sind im Haushaltsplan 2026 keine finanziellen Mittel vorgesehen. Die Haushaltsbelastung bis Ende 2022 liegt bei rd. 7.756 €.

Kreditaufnahme	Betrag	Zinsen	Tilgung
2013	62.601 €	645 €	2.086 €
2014	70.001 €	497 €	3.500 €
2015	43.397 €	204 €	2.170 €
Summe	175.999 €	1.346 €	7.756 €

1.9 Hessenkasse

Das Land gewährt aus dem Sondervermögen "Hessenkasse" finanz- und strukturschwachen Kommunen ein Zuschusskontingent für Investitionen in die kommunale Infrastruktur nach Maßgabe des Hessenkassengesetzes.

Die Stadt Breuberg erhält ein Landesanteil (Mindestkontingent) von 750.000 € (90%) der Eigenanteil beläuft sich auf 83.340 € (10%) die Gesamtsumme beträgt 833.340 Euro.

Ein Angebot der WIBank für den Eigenanteil (1/9) über ein Komplementärfinanzierungsdarlehen in Anspruch zu nehmen ist geplant. Die Zinsen für das Darlehen trägt das Land, es ist innerhalb von zehn Jahren zurückzuzahlen. Der Antrag konnte unkompliziert durch die Verwaltungsspitze beantragt



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

werden.

Die Maßnahme sind alle nun alle abgeschlossen und die Mittel abgerufen.

	Landesanteil	Darlehen	Gesamtbetrag	Bemerkung
Abriss Hotel Rodensteiner (2019)	450.000 €	50.000 €	500.000 €	Maßnahme abgeschlossen, Mittel abgerufen
Erneuerung Heizung Bauhof	112.500 €	12.500 €	125.000 €	Maßnahme abgeschlossen, Mittel abgerufen
Ern.Sanitärbereich KiGa Hainstadt	58.500 €	6.500 €	65.000 €	Maßnahme abgeschlossen, Mittelabruf 2025
Ern. Elektroinstallation KiGa Sandbach	36.390,44 €	4.043,38 €	40.433,82 €	Maßnahme abgeschlossen, Mittel abgerufen
Dacherneuerung Breuberghalle	65.283,57 €	7.253,73 €	72.537,30 €	Maßnahme abgeschlossen, Mittel abgerufen
Austausche Fenster KiGa Nst u. RB	27.331,99 €	3.036,89 €	30.368,88 €	Maßnahme abgeschlossen, Mittel abgerufen
	750.006 €	83.334 €	833.340 €	

1.10 Benutzungsgebühren öffentlicher Einrichtungen

Im Bereich der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung wird eine 100 % ige Kostendeckung nach dem Hessischen Gesetz über kommunale Abgaben (KAG) erhoben. Die Kostenunterdeckungen in diesen Bereichen wurden bisher vollkommen ausgeglichen. Kostenüberdeckungen wurden ebenfalls im Vorgabezeitraum gutgeschrieben.

Wasserversorgung:

Die zu deckenden Kosten 2026 belaufen sich auf 811.003,92 €, das Jahr 2021 wurde bereits 2025 einbezogen, daher wurden keine weiteren Jahre berücksichtigt. Bei einer voraussichtlichen Wassermenge von 467.939 m³, errechnet sich ein Preis von 1,73 € zzgl. MwSt. je m³.

In den Folgejahren sind noch folgende Beträge über die Gebühren nachzuholen bzw. gutzuschreiben.

Überdeckung 2022	18.750,89 €
Überdeckung 2023	12.420,86 €
Überdeckung 2024	40.450,36 €

nachrichtlich:

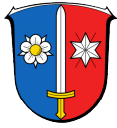
Wassergebühren 2022 je m³ 1,56 €

Wassergebühren ab 2023 je m³ 1,73 €

hierzu kommt jeweils noch die gesetzliche Umsatzsteuer von 7%

Abwasserbeseitigung:

Die zu deckenden Kosten 2026 für die Schmutzwasserbeseitigung belaufen sich auf 810.693,00 €,



berücksichtigt wurde die Überdeckung (Restbetrag) aus 2022 von – 30.709,42 €. Bei einer voraussichtlichen Menge von 365.296 m³, errechnet sich ein Preis von 2,14 € pro m³.

Für das Niederschlagswasser werden Kosten von 474.597,00 € erwartet, berücksichtigt wurde die Überdeckung aus 2021 von – 13.256,32 € und ein Teil der Unterdeckung (42.116,90 €) aus 2022 in Höhe von +25.000 €. Bei einer Fläche von 904.474 m² errechnet sich ein Betrag von 0,54 € pro m².

In den Folgejahren sind noch folgende Beträge über die Gebühren nachzuholen bzw. gutzuschreiben.

Schmutzwasser	
Überdeckung 2023	105.965,51 €
Überdeckung 2024	44.947,40 €
Niederschlagswasser	
Restbetrag Unterdeckung 2022	17.116,90 €
Überdeckung 2023	56.746,59 €
Überdeckung 2024	56.674,42 €

nachrichtlich:

Schmutzwassergebühren 2022 je m³ 2,02 €, Niederschlagsgebühren pro m² 0,49 €

Schmutzwassergebühren 2023-2024 je m³ 2,07 €, Niederschlagsgebühren pro m² 0,55 €

Schmutzwassergebühren 2025 je m³ 2,14 €, Niederschlagsgebühren pro m² 0,54 €

Friedhofsgebühren:

Die Friedhofsgebühren für die Jahre 2025 - 2027 wurden neu kalkuliert und mit einer Kostendeckung von 100% beschlossen.

Der ausgewiesene Fehlbetrag im Haushaltsplan von rd. 80.000 € ist die Zuführung der Friedhofsgebühren in den passiven Rechnungsabgrenzungsposten (SK5110061). Die ausgewiesene Sanierung des Flachdaches der Trauerhalle im ST Sandbach wird auf 120.000 € geschätzt und ist nicht in die Gebührenkalkulation aufgenommen. Die geplante Unterdeckung wird aus allgemeinen Steuermitteln ausgeglichen.

1.11 Investitionsprogramm und Sanierungsmaßnahmen

Im Investitionsprogramm sind die vorgesehenen Investitionen mit ihren Zuschüssen eingeplant. Eine gesonderte Auflistung und Erläuterung der Investitionstätigkeiten, Investitionszuschüsse, Beiträge und aktivierten Eigenleistungen sowie Sanierungsmaßnahmen im Bereich des Ergebnishaushalts ist als Anlage beigefügt. Die aktivierten Eigenleistungen sind im Investitionsprogramm nicht mit eingeplant, dies würde eine Doppelbuchung (Personalkosten und Erhöhung der Investition) bedeuten. Die Erhöhung der Investition wird mit einer Zuschreibung (nicht als geldwerter Zugang) gebucht.

Für den Zeitraum 2026 bis 2029 waren bzw. sind

2.245.423 € im Haushaltsjahr 2025

1.400.523 € im Haushaltsjahr 2026

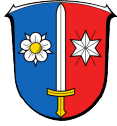
2.583.823 € im Haushaltsjahr 2027

145.923 € im Haushaltsjahr 2028

1.251.033 € im Haushaltsjahr 2029

ausgewiesen (= Summe Zahlungsmittelfluss Investitionstätigkeit).

Die mittelfristige Finanzplanung 2026 -2029 sieht ein Netto-Investitionsvolumen von 5.381.302 €



vor, zur Finanzierung werden voraussichtlich Kredite in Höhe von 5.020.000 € benötigt.

2. UV-Anlage Wasserwerk Mühlhausen

Im Wasserwerk Mühlhausen ist eine UV-Anlage der Fa. xxx verbaut. Es ist geplant eine weitere Anlage parallel zu schalten um eine Redundanz der Überwachung und Desinfektion zu gewährleisten. Der Einbau einer zweiten Anlage erhöht die Sicherheit im Betrieb und zur Bereitstellung von sicherem Trinkwasser. Ausfallzeiten zum Beispiel bei Reparaturen und Wartungen können ohne Störungen überbrückt werden.

Herrichtung eines neuen Stellplatzes, FFW Wald-Amorbach

Im Begehungsberichts der Unfallkasse Hessen, zuletzt vom 13.12.2023, wurde festgestellt, dass die Torausfahrten im Feuerwehrhaus zu klein sind und die defekten Tore an sich auch ein Sicherheitsrisiko darstellen. Der technische Prüfdienst des Landes Hessen hat in seinem Bericht vom Juli 2023 festgestellt, dass unverzüglicher Handlungsbedarf hinsichtlich der Abmaße der Tore besteht, da es zu Gefährdungen für die Angehörige der Feuerwehr kommen kann. Ein Umbau des bestehenden Gebäudes um die Anforderungen zu erfüllen ist auf Grund der baulichen Gegebenheiten wirtschaftlich nicht möglich.

Folgende Maßnahmen sollen nun umgesetzt werden:

Die Tore am bestehenden Gebäude werden erneuert, die Durchfahrten bleiben erhalten

Es wird ein neuer Stellplatz neben dem Bestandgebäude errichtet, der den Anforderungen nach DIN gerecht wird

Friedhofsmauer Rai-Breitenbach

Die Grundstücke des Friedhofs in Rai-Breitenbach sind im Eigentum der Evangelischen Kirchengemeinde. Sie sind verpachtet an die Stadt Breuberg. Die bauliche Unterhaltung der umgebenden Mauer obliegt gemäß Vertrag der Stadt Breuberg. Bei einer Begehung im Mai 2024 wurde durch das Bauamt festgestellt, dass ein Sanierungsbedarf besteht um die Standfestigkeit der Wand weiterhin zu gewährleisten. Im September 2025 fand eine Begehung mit einer Fachfirma vor Ort statt um den Sanierungsbedarf abzuschätzen. Nach erster Einschätzung der Firma ist eine umfangreiche, grundhafte Sanierung erforderlich. Die Wand steht unter Denkmalschutz. Es sind zunächst Planer und Statiker mit einzubinden um den erforderlichen Sanierungsumfang detailliert festzulegen und mit den Behörden und dem Eigentümer abzustimmen.

Sanierung Alter Rodensteiner – Treffpunkt

Die Umnutzung und Sanierung des Treffpunkt Rodensteiner im ST Neustadt wird voraussichtlich Anfang 2026 abgeschlossen und der Einzug der Nutzer in das Gebäude ist für März 2026 avisiert. Die Mehrkosten ergeben sich aus erhöhten anrechenbaren Kosten aufgrund fortgeschriebener Planungsgrundlagen und veränderter Marktbedingungen, aus einer verlängerten Bauzeit mit entsprechend gestiegenen Aufwendungen für Baustellenbetrieb und Personalkosten sowie aus allgemein gestiegenen Baupreisen für Materialien und Leistungen.

Heizung Heinrich Böhm Halle

Die Erneuerung der Wärmeversorgung, der zentralen Mess- und Steuertechnik und Regelkomponenten sind für 2027, geplant, da die Anlagen ihre Lebensdauer bereits überschritten haben und ein Instandsetzungstau nach 1990, aufgelaufen war. Dies spiegelt sich auch darin wider, dass es in den letzten Jahren immer wieder zu Defekten und Instandsetzungsmaßnahmen kam, um den Betrieb der Halle aufrecht zu erhalten. Einige Komponenten funktionieren bereits seit längerem nicht mehr. Da diese umfangreiche Maßnahme vorher geplant und ausgeschrieben werden muss, soll ein



Planungsbüro in 2026, beauftragt werden. Im Haushalt 2027 ist eine Umsetzung derzeit nicht vorgesehen; die erforderlichen 300.000 € können zur Planungsaufstellung nicht bereitgestellt werden.

Sanierung der Außenanlage Kindergarten Pusteblume

Auf Grund der Hanglage muss die Befestigung der Außenanlage inkl. Wasserführung hergestellt werden. Weiterhin müssen hierbei die Einfassungen des Sandkastens mitgeplant werden, da der Sand bei starkem Regen weggespült wird. Auch die gepflasterten Wege im Übergang zur Rasenfläche muss ertüchtigt werden. Durch Ausspülungen sind hier Stolperstellen entstanden, die eine Unfallgefahr darstellen.

Kindergarten Rodensteiner (ST Neustadt)

Die geplanten 256.000 € betreffen die Herstellung der Parkfläche. Die finanziellen Mittel sind grundsätzlich vorhanden, allerdings dürfen Haushaltsreste aus dem Jahr 2023 nur zwei Jahre lang übertragen werden. Daher musste der Betrag neu veranschlagt

Wasserleitung und Kanal Mainstraße :

HessenMobil plant die Mainstraße im Stadtteil Hainstadt im Jahr 2027 grundhaft zu sanieren. Hierbei ist ein Austausch der Wasserleitung samt Hausanschlüsse notwendig. Die jetzige Leitung ist aus den 60er Jahren und weist erhebliche Außenkorrosion auf. Im Haushaltsjahr 2026 sind hierfür Planungskosten von 30.000 € berücksichtigt, für das Haushaltsjahr 2026 sind Gesamtkosten von 1 Mio. € geplant, hiervon sind 300.000 € für die Erneuerung der Hausanschlüsse welche auf die Eigentümer umgelegt werden.

Bei den Abwasserkanälen ist eine hydraulische Überlastung festgestellt worden. Daher ist geplant das Kanalnetz in zwei Zonen einzuteilen, es ist die Teilung im Bereich Dammstraße- Hügelstraße geplant und eine Einbindung in die Talstraße angedacht. Die Kosten sind noch nicht ermittelt und somit in der mittelfristigen Planung nicht berücksichtigt.

Der Umbau des Kanals in der Mainstraße muss auch mit der Baumaßnahme von HessenMobil 2027 erfolgen. Planungskosten entstehen 2026 in Höhe von 35.000 €, für 2027 sind Baukosten von 1.500.000 € berücksichtigt.

Renaturierung Amorbach:

Im Haushaltsjahr 2025 wurde die Maßnahme nicht begonnen auch lagen uns keine geänderten Kosten vor. Für das Haushaltsjahr 2026 wurden die bisher genannten Kosten neu eingestellt.

Auszug aus dem Plan 2024 -> Das Budget für die noch nicht gestartete Renaturierung der Amorbach wurde anhand des Baupreisindex für die nächsten Jahre angepasst. Dies wurde erforderlich, da der Start des Projektes sich verzögert hat.

Die Begleitung sowie die Umsetzung des Projektes wurden als Aufgabe von der Stadt Breuberg an den Wasserverband übergeben. Nach momentanen Kenntnisstand kann die Fördersumme des Projektes bis zu 90% der förderfähigen Kosten betragen.

Momentan liegt die Planung zur Prüfung dem Regierungspräsidium Darmstadt vor. Hieraus ergaben sich weitere Anforderungen an die Planung welche zum aktuellen Zeitpunkt nachgearbeitet werden.

Breitbandausbau:

2024 hat im Landkreis Odenwald der Glasfaserausbau in den Randlagen begonnen. Ein Großteil der Mittel dafür kommt aus dem Bundesprogramm Gigabitförderung 2.0 – mit rund 200 Millionen Euro das größte hessische Projekt aus diesem Förderaufruf. Die Stadt Breuberg hat 10 % Eigenanteil in Höhe von 161.100 € jährlich bis 2028 zu tragen.



1.12 Erläuterungen zu den Personalkosten und dem Stellenplan

Stellenplan

Der Stellenplan zum Haushalt 2026 weist insgesamt 88,8 Vollbeschäftigteneinheiten (VBE) aus, 2025 lagen die Vollbeschäftigungseinheiten bei 90,2 und im Nachtragshaushalt 2024 bei 88,9. Aufgrund der sich verändernden Bedingungen auf dem Arbeitsmarkt im Hinblick auf die Fachkraftsituation sieht der vorliegende Stellenplan anhaltend starke Bemühungen in Bezug auf die Ausbildung vor. Merklliche Veränderungen ergeben sich im sozialen Bereich in dem sich Planungsanpassungen durch Kapazitätsverlagerungen und verminderte Bedarfslagen ergeben. Gleichwohl verbleibt der Bedarf an integrativen Sondermaßnahmen weiterhin hoch, die Planung wird dabei jedoch vermehrt den derzeit akuten Bedarfen gerecht.

Stellenplan Teil A: Beamte

Keine grundlegenden Veränderungen zum Haushalt 2025. Die Stelle im Bereich der Bauverwaltung ist mit einer Angestelltenstelle besetzt. Dadurch kommt es im Angestelltenabschnitt zu einer Stellenmehrung (+ 0,9 Entgeltgruppe 12 tatsächliche Besetzung im Teil B Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes) und im Beamtenabschnitt zu einer Unterbesetzung von 1,0 (keine tatsächliche Besetzung).

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmer – Forstbereich

Keine Veränderungen zum Haushalt 2025.

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmer – Bauhofbereich

Keine Veränderungen zum Haushalt 2025.

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

011113 – Im Bereich der Haupt- und Personalverwaltung ist durch vorliegende Stellenbewertungen davon auszugehen, dass eine aktuell in der Prüfung befindliche Stellenbewertung eine Aufwertung ergeben wird. Aus diesem Grund wird vorgehend eine Stelle von Entgeltgruppe 6 nach Entgeltgruppe 8 eingeplant. Im Bereich der Haupt- und Personalverwaltung ergibt sich weiterhin ein KW-Vermerk aufgrund des baldigen rentenbedingten Ausscheidens einer/s Stelleninhabers/in (Wegfall 1,0 KW voraussichtlich im Haushaltsjahr 2026 zum Planungsjahr 2027).

011114 – Im Bereich der Finanz- und Steuerverwaltung werden die Stellenkapazitäten um 0,2 Stellen abgebaut.

011115 – Im Bereich der Bauverwaltung werden Stellenkapazitäten von 0,1 Stellen innerhalb des Bereichs verlagert (von Entgeltgruppe 11 nach Entgeltgruppe 6).

021221 – Im Bereich des Ordnungs-, Melde- und Standesamtes werden Stellenkapazitäten von 0,2 Stellen innerhalb des Bereichs verlagert (von Entgeltgruppe 6 nach Entgeltgruppe 9a).

Stellenplan Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Aufgrund des Fachkräftemangels musste die Verwaltung teils einrichtungsübergreifende Deckungen anstoßen, um ausreichend Fachkräfte für den sozialen Bereich gewinnen/halten zu können. Die in den vergangenen Jahren angestoßenen vermehrten Ausbildungsbemühungen sind inzwischen auch stellenplanseitig deutlich zu erkennen. Zuletzt wurden Ausbildungsmaßnahmen in den Einrichtungen in Rai-Breitenbach und Hainstadt begonnen.

Merklliche Veränderungen ergeben sich im sozialen Bereich, in dem sich Planungsanpassungen durch Kapazitätsverlagerungen und verminderte Bedarfslagen ergeben. Dadurch werden insgesamt 1,2 Stellen eingespart.



Gleichwohl verbleibt der Bedarf an integrativen Sondermaßnahmen weiterhin hoch, derzeit werden im Kindergartenjahr 2025/2026 Einrichtungsübergreifend zehn Integrationsmaßnahmen vollzogen. Die Gesamtplanung orientiert sich dabei verstärkt an diesen derzeit akuten Bedarfen und berücksichtigt zusätzlich die zunehmende Nachfrage nach Inklusion sowie die langfristige Sicherung qualitativer Standards. Dadurch gewinnt die Differenzierung der Maßnahmenplanung an Bedeutung, um kurzfristige Engpässe zu vermeiden und zeitgleich tragfähige Strukturen für die kommenden Jahre zu erhalten.

Personalkosten

Die Lohnkosten zum Haushalt 2026 umfassen den Ressourcenbedarf für das gesamte Personalmanagement sowie die zeitnahe Sicherstellung der jeweiligen Aufgabenerfüllung, unter Berücksichtigung der erforderlichen qualitativen Kapazitäten und der individuellen Verhältnisse der Beschäftigten.

Für den Haushaltsplan 2026 wurden die Lohnkosten auf Grundlage folgender Punkte berechnet:

- Tarifliche Lohnerhöhung 2026 um 2,8 % ab Mai 2026
Individuelle Stufensteigerungen der Mitarbeitenden

- Jahressonderzahlung, im Jahr 2026 erhöht auf 85 % für alle Entgeltgruppen
- Leistungsentgelt
- Rufbereitschaften und Winterdienst (Schätzung auf Basis Vorjahreswerte)
- Überstundenzuschläge (Schätzung auf Basis der Vorjahreswerte)
- Arbeitgeberanteile wurden wie folgt zu Grunde gelegt:
 - Sozialversicherungsbeiträge mit einem Schnitt von 21,5 %
 - Beiträge und Umlage zur ZVK mit einem Schnitt von 8,5 %

Durch die Erhöhung der Jahressonderzahlung für alle Entgeltgruppen auf 85 % im Jahr 2026 sowie der Entgelterhöhung im Mai 2026 um 2,8 % wird bei Betrachtung der gesamten Personalkosten eine Erhöhung in Höhe von ca. 3,86 % erwartet. Durch die Erhöhungen steigen entsprechend auch die Abgaben, welche die Stadt Breuberg trägt.

Personalverwaltung (01111301)

Im Teilhaushalt 01111301 erfolgt eine Umstrukturierung, wodurch im Vergleich zum Haushaltsjahr 2025 Mehrkosten in Höhe von ca. 30.000 EUR entstehen.

Finanzverwaltung (01111401)

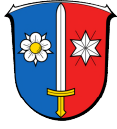
Im Teilhaushalt 01111401 werden durch ein erhöhtes Arbeitsaufkommen Mehrkosten in Höhe von ca. 21.000 EUR erwartet.

Ordnung-, Melde- und Standesamt (021221)

Im Teilhaushalt 02122106 werden aufgrund einer Elternzeitrückkehr sowie erhöhtem Mehrbedarf im Bereich des Teilhaushaltes 02122107 Mehrkosten in Höhe von ca. 36.000 EUR erwartet.

Schwimmbad (04424399)

Im Teilhaushalt 04424399 werden, aufgrund der Einstellung einer zusätzlichen Fachkraft, Mehrkosten in Höhe von ca. 33.000 EUR erwartet.



Wasserversorgung (06533199)

Im Teilhaushalt 06533199 werden, aufgrund von Umstrukturierungen, Minderkosten in Höhe von ca. 17.000 EUR erwartet.

Tageseinrichtung für Kinder (Teilhaushalt 073651)

Im Teilhaushalt 07365102 entstehen durch eine Rückkehr aus der Elternzeit Mehrkosten in Höhe von ca. 67.000 EUR.

Im Teilhaushalt 07365104 werden durch Ausbildungsmaßnahmen Mehrkosten in Höhe von ca. 15.000 EUR erwartet.

Im Teilhaushalt 07365105 werden durch Ausbildungsmaßnahmen und Umstrukturierung Mehrkosten in Höhe von ca. 28.000 EUR erwartet.

Informationen über weitere Ersparnisse und Ausgaben sind aus den einzelnen Teilhaushalten zu ersehen.

Teilhaushalt	Erhöhung	Reduzierung	Teil	Hintergrund/Bemerkung
011114 Finanz- und Steuer...		-0,2	B	Abbau von Stellenkapazitäten
073651 Kinder- gärten		- 1,2	C	Planungsanpassungen durch Kapazitäts- verlagerungen und verminderte Bedarfslagen
Gesamt	+ 0	-1,2	=	-1,2 Stellen

1.13 Übersicht über die Verbindlichkeiten / Kreditermächtigungen

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten der Stadt Breuberg einschließlich der Kreditermächtigungen werden sich zum 01.01.2026 auf 12.909.629,27 € belaufen. Für das Haushaltsjahr 2026 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.140.000 € vorgesehen. Die voraussichtliche Tilgungsrate beträgt 629.495 €. Damit ergibt sich zum 31.12.2026 ein Schuldenstand von 13.453.685,27 €.

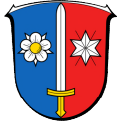
Bei einer Einwohnerzahl von 7.574 entspricht dies einer Pro-Kopf-Verschuldung von 1.776 €. Im Jahr 2025 betrug die Pro-Kopf-Verschuldung noch 1.704 €.

Aus den Konjunkturpaketen bestehen zum 31.12.2026 Kredite in Höhe von 449.215,88 €. Dies führt zu einer zusätzlichen Pro-Kopf-Verschuldung von 59,31 €. Im Jahr 2025 lag dieser Wert bei 63,88 €.

Die Kreditermächtigung aus dem Jahr 2024 betrug 3,04 Mio. €. Davon wurden 180.000 € zu einem Zinssatz von 2,37 % sowie weitere 1.515.000 € zu 2,86 % in Anspruch genommen. Ein Restbetrag von 500.000 € wird voraussichtlich noch benötigt. Weitere Kreditaufnahmen sind nicht erforderlich, da geplante Maßnahmen günstiger ausfielen oder nicht umgesetzt wurden.

Aus der Kreditermächtigung 2025 in Höhe von 2,25 Mio. € wurden bislang noch keine Kredite aufgenommen.

Zur Sicherstellung größerer Gewerbesteuerrückzahlungen wird ein Liquiditätskredit in Höhe von 2.000.000 € benötigt.



1.14 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind Leistungen von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

200.000 € Renaturierung der Amorbach
1.000.000 € Erneuerung Wasserleistung Mainstraße ST Hainstadt
1.500.000 € Erneuerung und Inlinersanierung Kanal Mainstraße ST Hainstadt
2.700.000 € Verpflichtungsermächtigungen für 2027

Die Verpflichtungsermächtigungen belaufen sich insgesamt auf 2,7 Mio. €.

1.15 Kosten- und Leistungsrechnung

Nach §14 Satz 2 GemHVO hat die Gemeinde nach ihren örtlichen Bedürfnissen eine Kosten- und Leistungsrechnung zu gestalten. Sie soll einerseits die Verwaltungssteuerung „unterstützen“ und helfen, Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit der Gemeinde bei der Aufgabenerfüllung zu beurteilen. Ziel der Kosten- und Leistungsrechnung ist kurz gesagt, die genauen Kosten für die Erbringung einer Verwaltungsleistung zu ermitteln – Zweck von Gebührenkalkulationen, aber auch für die Zwecke des Vergleichs mit anderen kommunalen Aufgabenträgern. Als Kosten bezeichnet man im betrieblichen Rechnungswesen den in Geld ausgedrückten Wert verbrauchter Güter und in Anspruch genommener Dienste, soweit sie zur Leistungserbringung notwendig und einem bestimmten Abrechnungszeitraum zuzuordnen sind.

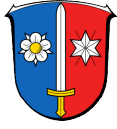
Interne Leistungsverrechnung

In der Teilergebnisrechnung sind zum Nachweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs auch die internen Leistungsbeziehungen zu erfassen. Erlöse und Kosten aus der Verrechnung (oder Umlage) werden auch als Sekundärkosten bzw. Sekundärerlöse bezeichnet, da sie aus der nochmaligen (Weiter-) Verrechnung bereits einmal in der Gemeinde entstandener primärer Kosten bzw. Erlöse (z.B. Personalkosten) resultieren.

Eine Übersicht der internen Leistungsverrechnungen ist als Anlage beigefügt. Sie enthält die Verrechnung der Personal- und Sachkosten des Bauhofs und der Verwaltung auf die Teilhaushalte. Die Verzinsung des gesamten Anlagekapitals (Zinssatz 3%), getrennt nach Gebührenhaushalten (Wasser, Kanal, Friedhof) und restlichen Teilhaushalten. Im Bestattungswesen wurden nach Berechnung des KAG für die Öffentlichen Grünflächen 37,2 % auf alle Kosten, die einen Bezug zu den Friedhofsflächen haben zu den Park- und Gartenanlagen mit verrechnet. In der Wasserversorgung werden 3% der Gesamtausgaben für die Löschwasserversorgung in Abzug gebracht.

Intern verrechnet wurden

862.348 €	Personalkosten Bauhof
1.066.257 €	Personalkosten Verwaltung
7.000 €	Personalkosten Wasserversorgung
1.018.913 €	Verzinsung Anlagenkapital
32.426 €	Anteil Friedhof als Park- und Gartenanlagen
30.840 €	Sachkosten der allgemeinen Verwaltung
152.985 €	Sachkosten Bauhof
<u>28.663 €</u>	Anteil Löschwasserversorgung der Wasserversorgung
3.199.432 €	



Leistungsziele und Kennzahlen

Nach § 4 Abs. 2 Satz 5 GemHVO „sollen“ in den Teilhaushalten Leistungsziele und Kennzahlen zur Zielerreichung angegeben werden. Nach § 48 Abs. 2 GemHVO sind die Teilergebnisrechnungen jeweils um die tatsächlich angefallenen Beträge zu den in den Teilhaushalten ausgewiesenen Leistungsmengen und Kennzahlen zu ergänzen. Bisher wurde diese Sollvorschrift bei der Stadt Breuberg nicht umgesetzt.

Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen:

Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl von 7.196 zum 30.12.2024 (Hauptwohnsitz HSL) abgebildet:

2025	Jahressollstellung	2.205.740 €	306,52 € je Einwohner
2026	Steuereinnahmen	2.303.300 €	320,08 € je Einwohner
ab 2027	Steuereinnahmen	2.903.300 €	403,46 € je Einwohner

Gewerbsteuer je Einwohner

Die Gewerbsteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbsteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt. Einwohnerzahl von 7.196 zum 30.12.2024 (Hauptwohnsitz HSL)

2025	Jahressollstellung	6.277.240 €	872,32 € je Einwohner
2026	Steuereinnahmen	4.500.000 €	625,35 € je Einwohner
2027	Steuereinnahmen	4.522.500 €	628,47 € je Einwohner
2028	Steuereinnahmen	4.612.950 €	641,04 € je Einwohner
2029	Steuereinnahmen	4.866.662 €	676,30 € je Einwohner

Anteile an der Einkommensteuer je Einwohner

Die Anteile an der Einkommensteuer bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Einwohnerzahl von 7.196 zum 30.12.2024 (Hauptwohnsitz HSL). Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:

2025	lt. Haushaltsplan	4.330.800 €	601,83 € je Einwohner
2026	Steuereinnahmen	4.460.724 €	619,89 € je Einwohner
2027	Steuereinnahmen	4.683.760 €	650,88 € je Einwohner
2028	Steuereinnahmen	4.917.948 €	683,43 € je Einwohner
2029	Steuereinnahmen	5.163.846 €	6717,80 € je Einwohner

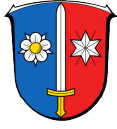
Für den **Schwimmbadbereich** wurden zur Anschauung die Badegäste zugrunde gelegt.

Öffnung des Schwimmbades 2024 erst am 29.06., 2025 am 01.05.

Zeitraum	Ergebnis incl. ILV	Badegäste	Zuschuss je Gast
Jahresabschluss 2024	257.291,04 €	21.972	11,71 €
Haushalt 2025	290.241,00 €	26.043	11,15 €
Haushalt 2026	306.727,00 €	26.043	11,77 €

Die Stadt Breuberg unterhält 4 Sporthallen, es wurde der anfallende Zuschuss der Hallen pro Tag errechnet.

Zeitraum	Ergebnis incl. ILV	Zuschuss/Tag	je Halle
Jahresabschluss 2024	536.470,00 €	1.469,78	367,45 €
Haushalt 2025	599.985,00 €	1.643,79	410,95 €



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

Haushalt 2026	590.034,00 €	1.616,53	404,13
---------------	--------------	----------	--------

1.16 Übersicht über die Fraktionsgelder

Gemäß § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) sind die Mittel, die den Fraktionen für ihre Geschäftsführung zur Verfügung gestellt werden, in einer besonderen Anlage zum Haushaltsplan darzustellen. Diese Übersicht ist als Anlage dem Haushalt beigefügt.

Die Fraktionsmittel können gewährt werden, die Stadtverordnetenversammlung hat in ihrer Sitzung am 11.12.2013, im Zusammenhang mit der Beratung der freiwilligen Leistungen, diese Mittel gestrichen.

1.17 Produktbereichsplan

Die GemHVO - Doppik § 4 schreibt vor, „werden Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation gegliedert, ist eine Übersicht über die Budgets und die den einzelnen Budgets zugeordneten Produktgruppen als Anlage beizufügen“. Die Stadt Breuberg hat ihre Teilhaushalte in Fachbereiche eingeteilt, d.h. nach der örtlichen Organisation gegliedert.

1.18 Demographischer Wandel

Die Stadt Breuberg zählt derzeit 7.179 Einwohner (Stand: 01.06.2025) und verzeichnet damit einen leichten Rückgang gegenüber 7.556 Einwohnern im Jahr 2023. Langfristige Prognosen deuten darauf hin, dass die Bevölkerungszahl bis 2035 noch weiter zurückgehen könnte.

Die Altersstruktur zeigt eine zunehmende Alterung der Bevölkerung. Der Anteil der Personen im Alter von 65 bis 79 Jahren stieg zwischen 2012 und 2019 von 14,2 % auf 15,7 %, während der Anteil der über 80-Jährigen von 5,0 % auf 6,3 % anstieg. Auch die Zahl der Senioren über 65 Jahre wuchs leicht: von 1.535 im Jahr 2019 auf 1.591 im Jahr 2023. Das durchschnittliche Alter der Bevölkerung liegt aktuell bei 43,5 Jahren.

Die Migration spielt eine wichtige Rolle für das Bevölkerungsgefüge. Im Jahr 2023 waren 14,7 % der Einwohner Ausländer, was zur Stabilisierung der Bevölkerung beiträgt.

Mit einer Fläche von 30,59 km² ergibt sich eine Bevölkerungsdichte von etwa 234,7 Einwohnern pro km². Diese Zahl hat sich in den letzten Jahren weitgehend konstant gehalten.

Prognosen für die kommenden Jahre deuten auf einen leichten Rückgang der Einwohnerzahl hin, sodass ohne gezielte Maßnahmen ein mittelfristiger Bevölkerungsrückgang wahrscheinlich ist. Dies hat Auswirkungen auf Stadtplanung, Infrastruktur und soziale Einrichtungen und erfordert eine vorausschauende Strategie, um Breuberg als lebenswerte Gemeinde zu erhalten. (KI generiert.)

2 Erträge

Ertragsübersicht



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

	Plan 2026	in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.996	1,10
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.274.907	16,16
Kostensatzleistungen und -erstattungen	236.301	1,17
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	30.000	0,15
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	12.486.573	61,63
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	270.400	1,33
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.763.825	13,64
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	471.863	2,33
Sonstige ordentliche Erträge	478.485	2,36
Ordentliche Erträge	20.235.350	99,88
Finanzerträge	24.930	0,12
Summe	20.260.280	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 21.471.224 Euro. Im aktuellen Planjahr 2026 verändern sich die Gesamterträge um -1.210.944 Euro auf 20.260.280 Euro.



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.996	230.490	-7.494 ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.274.907	3.329.773	-54.866 ↘
Kostensatzleistungen und -erstattungen	236.301	227.353	8.948 ↗
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	30.000	30.000	0 →
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	12.486.573	11.036.400	1.450.173 ↗
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	270.400	261.256	9.144 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.763.825	5.334.237	-2.570.412 ↘
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	471.863	517.415	-45.552 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	478.485	484.350	-5.865 ↘
Ordentliche Erträge	20.235.350	21.451.274	-1.215.924 ↘
Finanzerträge	24.930	19.950	4.980 ↗
Summe	20.260.280	21.471.224	-1.210.944 ↘

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten mittelfristige Planung

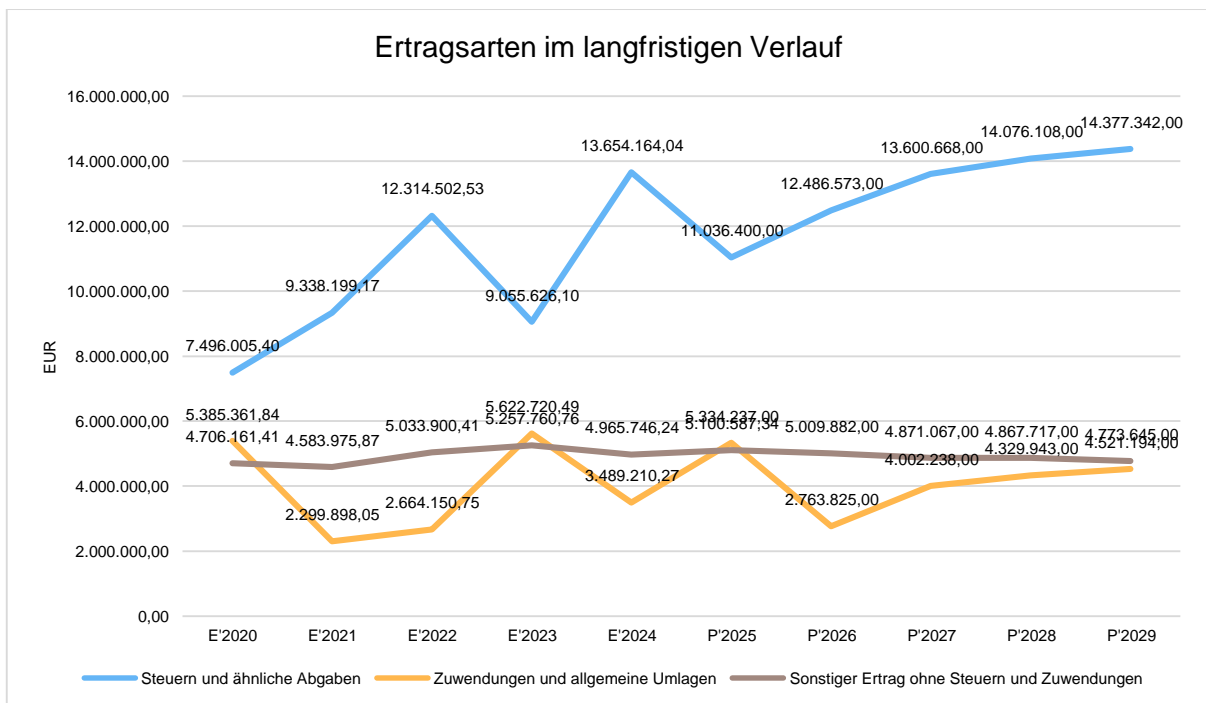
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.834,77	230.490	222.996	222.996	222.996	222.996
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.137.735,93	3.329.773	3.274.907	3.158.881	3.165.211	3.087.181
Kostensatzleistungen und -erstattungen	309.207,07	227.353	236.301	188.001	188.001	188.001
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	29.174,60	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	13.654.164,04	11.036.400	12.486.573	13.600.668	14.076.108	14.377.342
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	253.647,20	261.256	270.400	278.512	288.260	296.908
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.489.210,27	5.334.237	2.763.825	4.002.238	4.329.943	4.521.194
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	557.649,45	517.415	471.863	515.862	496.434	492.544
Sonstige ordentliche Erträge	474.576,48	484.350	478.485	451.885	451.885	431.085



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Ordentliche Erträge	22.020.199,81	21.451.274	20.235.350	22.449.043	23.248.838	23.647.251
Finanzerträge	24.628,81	19.950	24.930	24.930	24.930	24.930
Außerordentliche Erträge	64.291,93	0	0	--	--	--
Summe	22.109.120,55	21.471.224	20.260.280	22.473.973	23.273.768	23.672.181

In der langfristigen Entwicklung stellen sich die wichtigsten Ertragsarten wie folgt dar:



2.1 Steuern

2.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Steuerarten

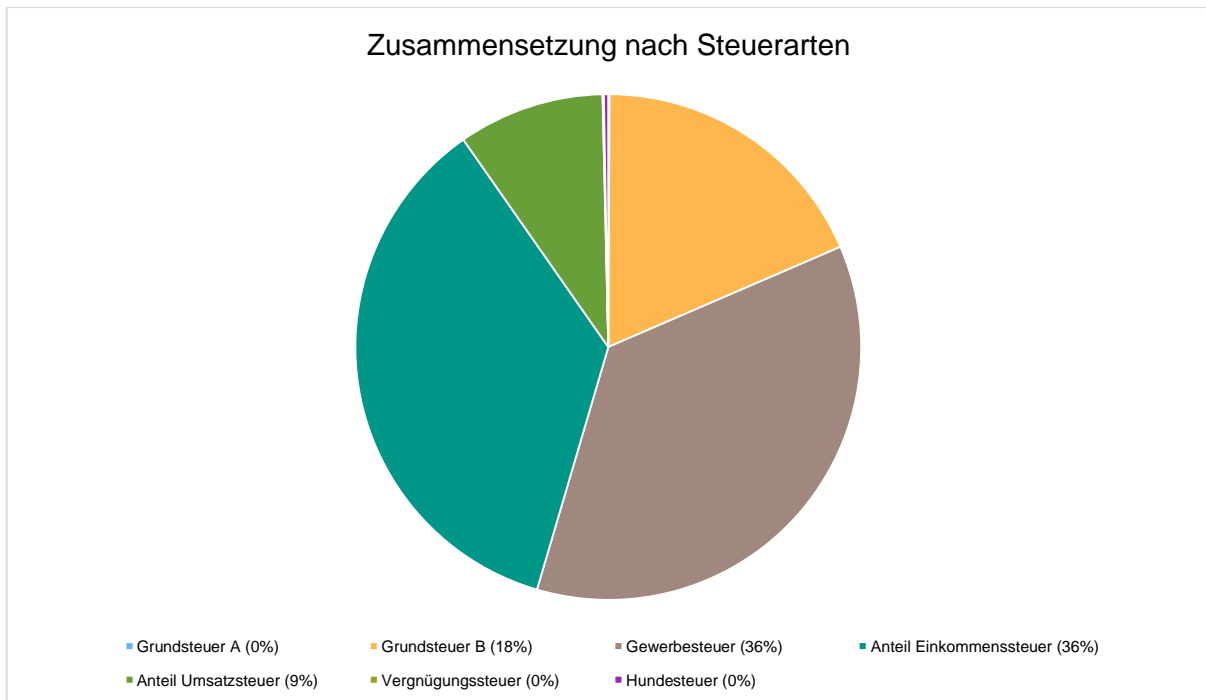
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Grundsteuer A	16.953,78	13.500	9.200	9.200	9.200	9.200
Grundsteuer B	2.303.318,09	2.337.449	2.303.300	2.903.300	2.903.300	2.903.300



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

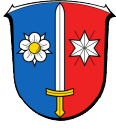
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Gewerbesteuer	6.177.836,52	3.321.118	4.500.000	4.522.500	4.612.950	4.866.662
Anteil Einkommenssteuer	4.137.962,02	4.330.800	4.460.724	4.683.760	4.917.948	5.163.846
Anteil Umsatzsteuer	976.711,16	989.533	1.167.649	1.436.208	1.587.010	1.388.634
Vergnügungssteuer	7.899,42	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Hundesteuer	33.483,05	34.000	35.700	35.700	35.700	35.700
Summe	13.654.164,04	11.036.400	12.486.573	13.600.668	14.076.108	14.377.342

Zusammensetzung des Steueraufkommens

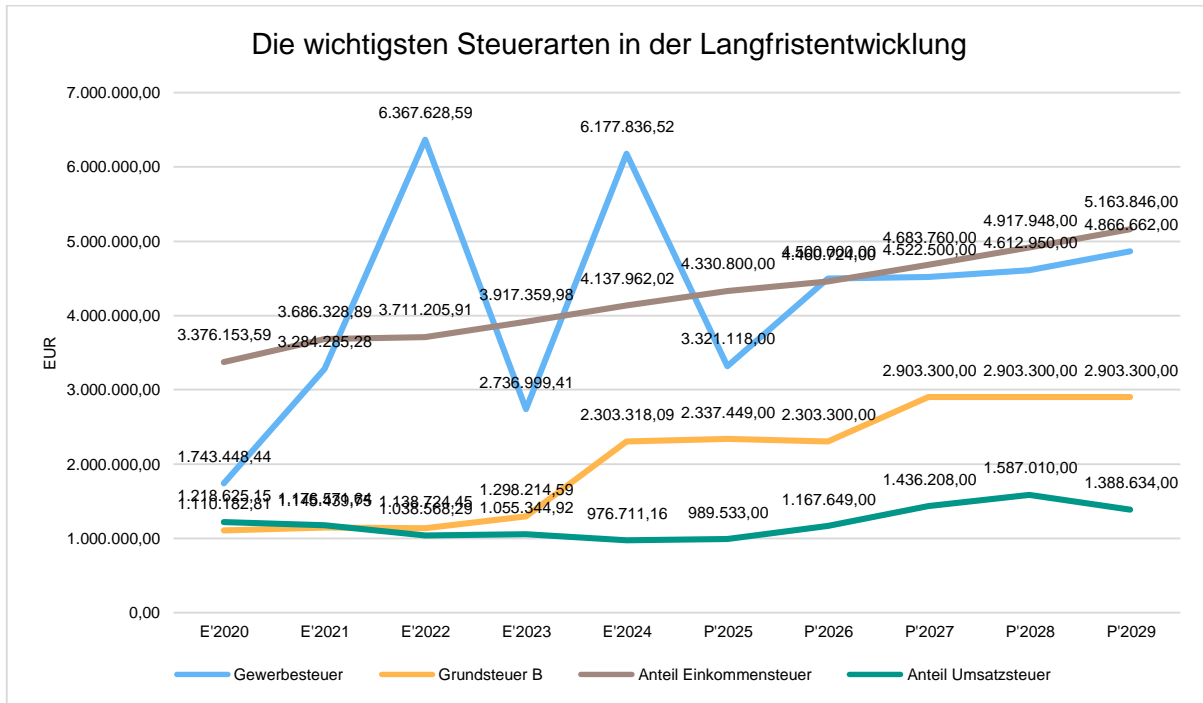


Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:

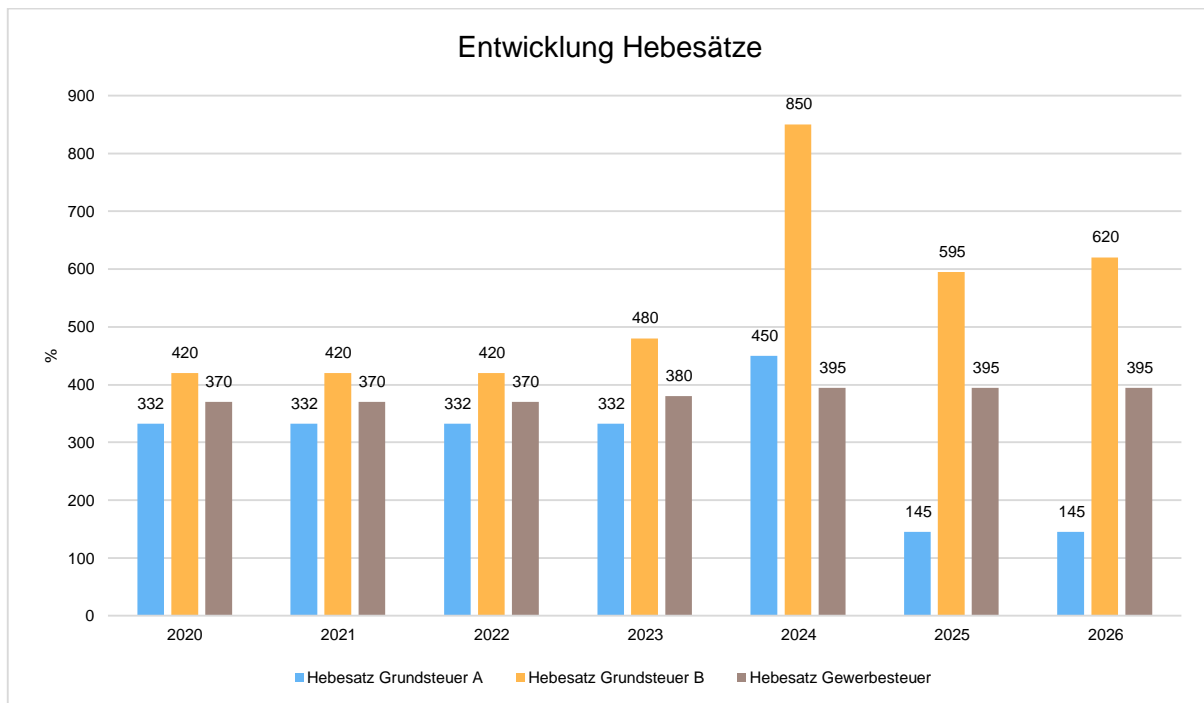


Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



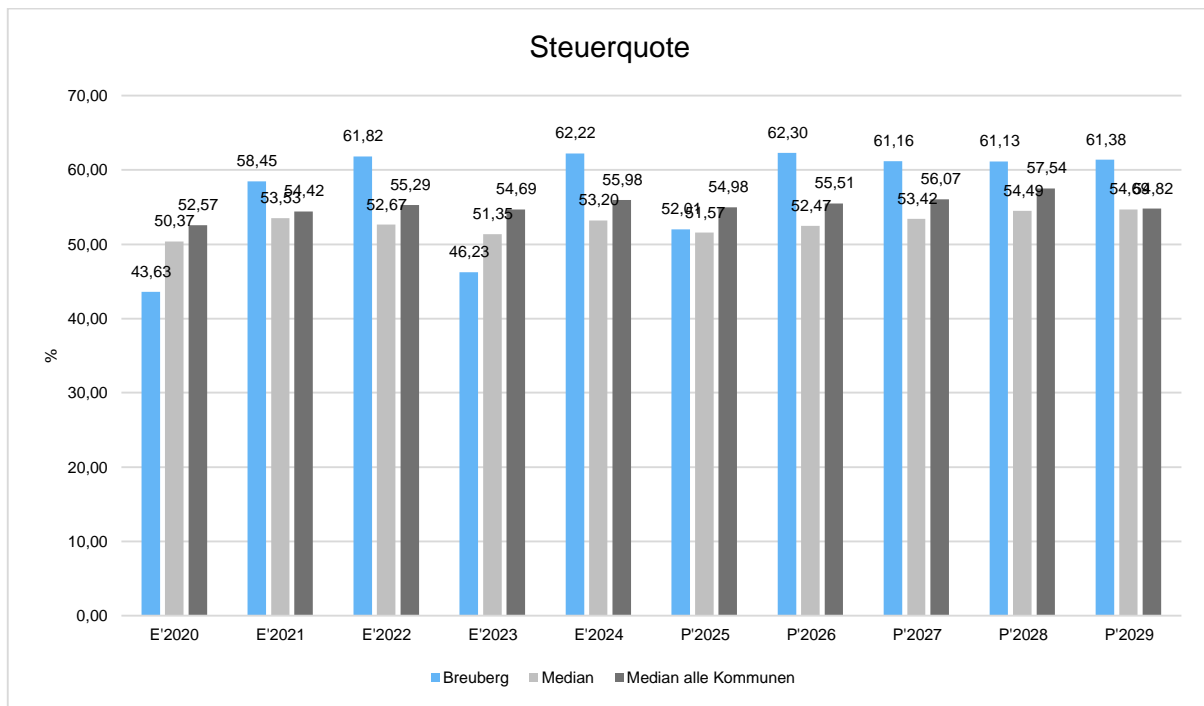
2.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage abgezogen wird. Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

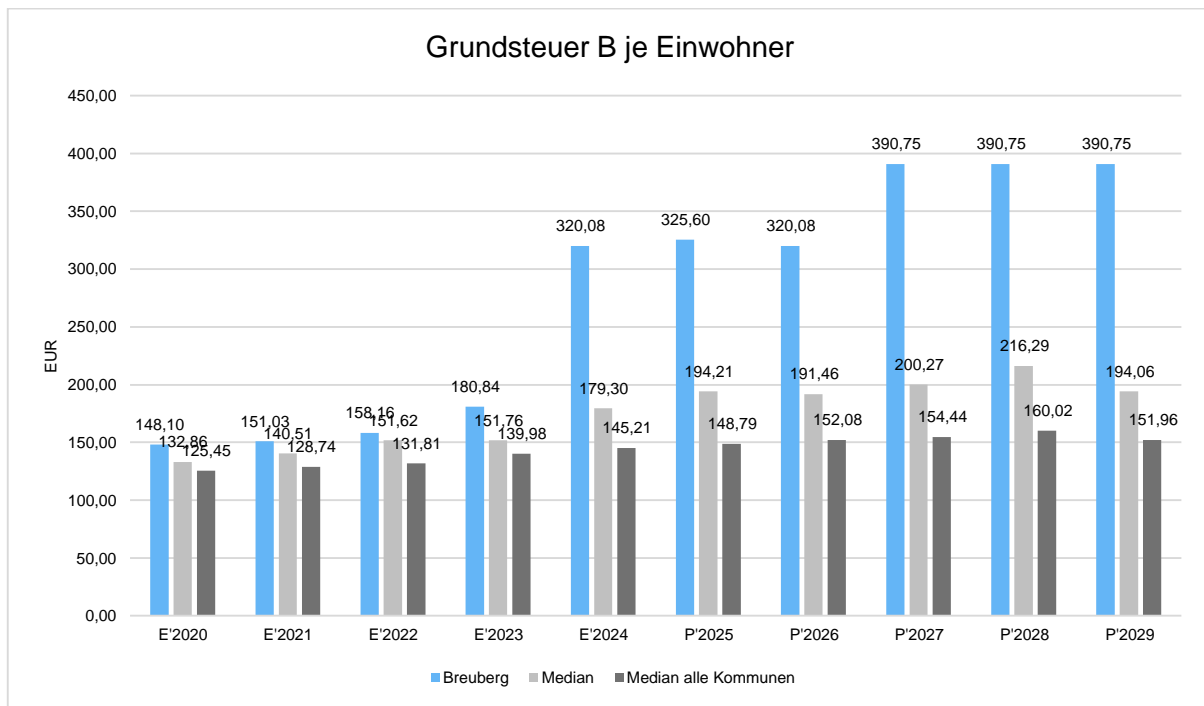


Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:

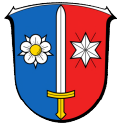


Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

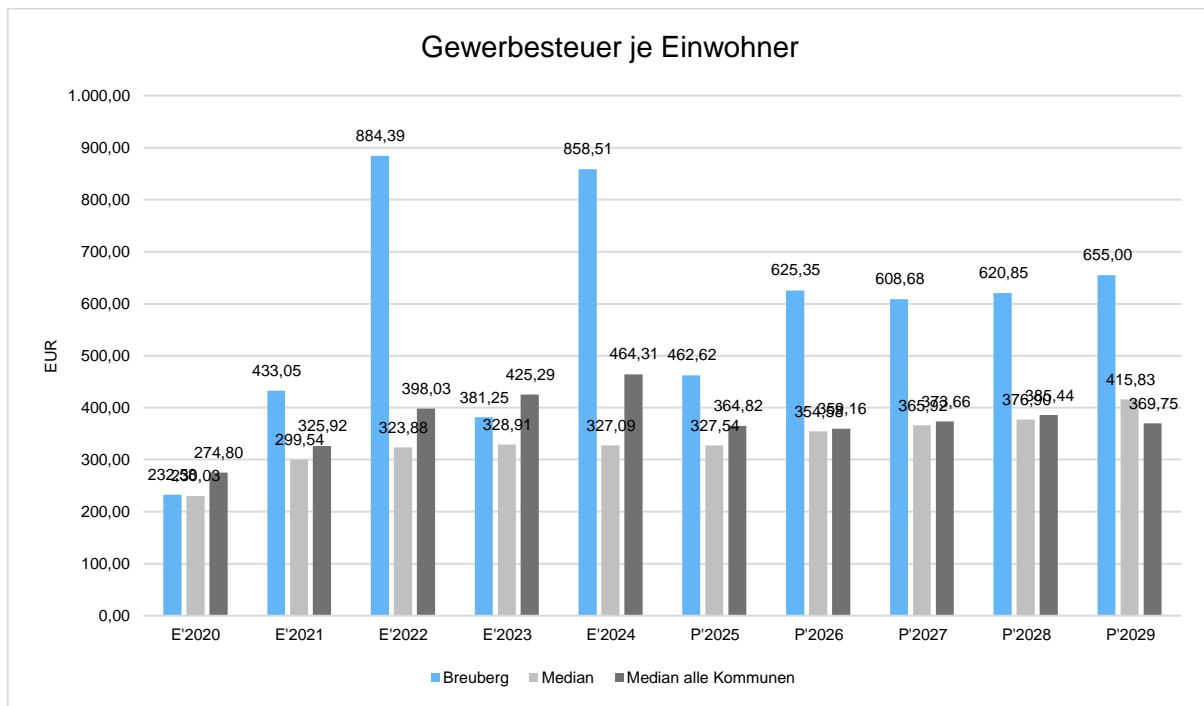


Gewerbsteuer je Einwohner

Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

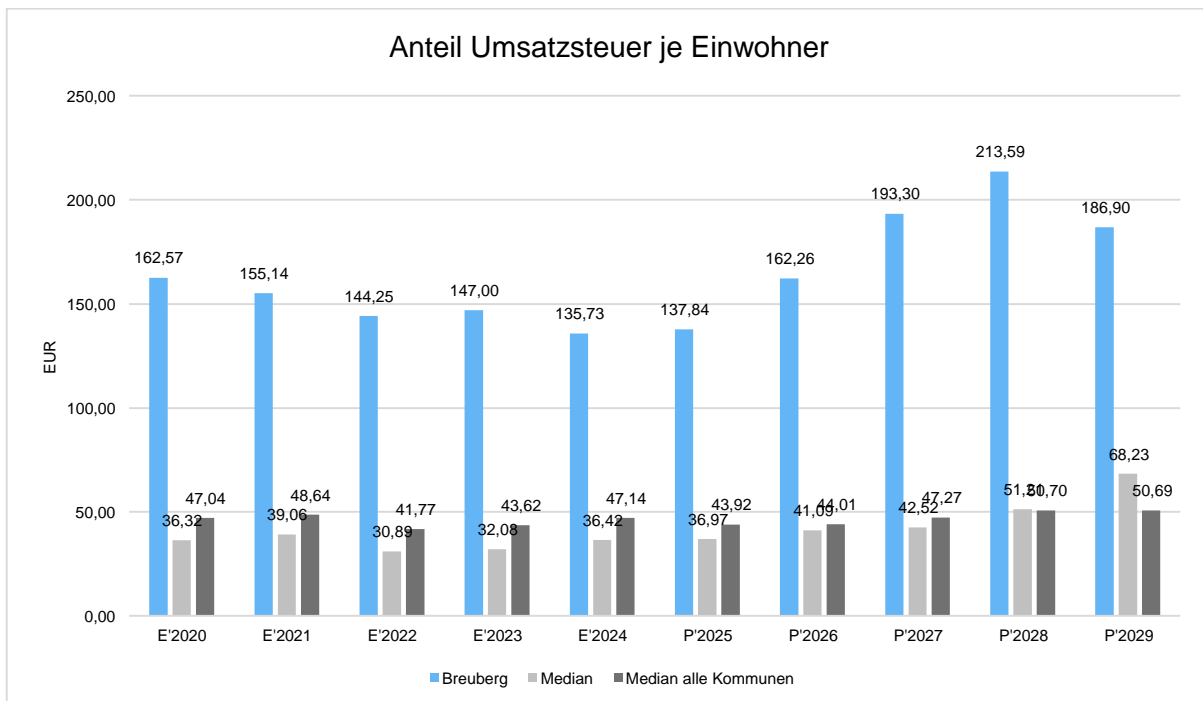
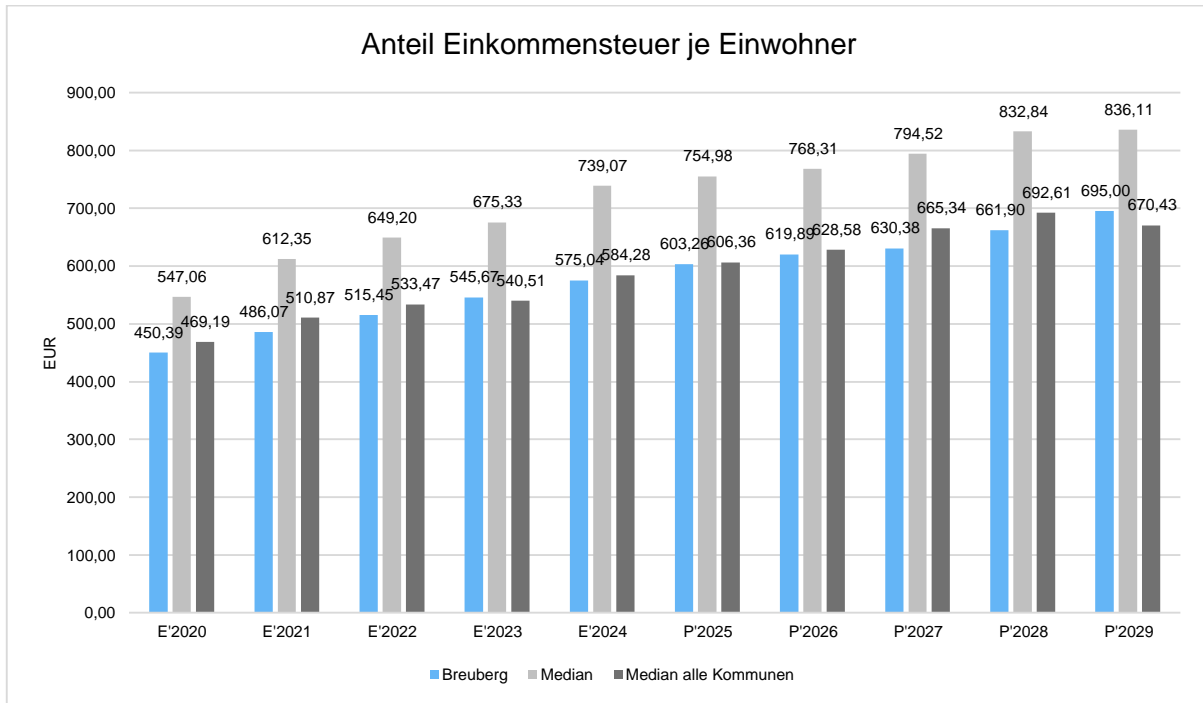


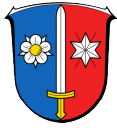
Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg





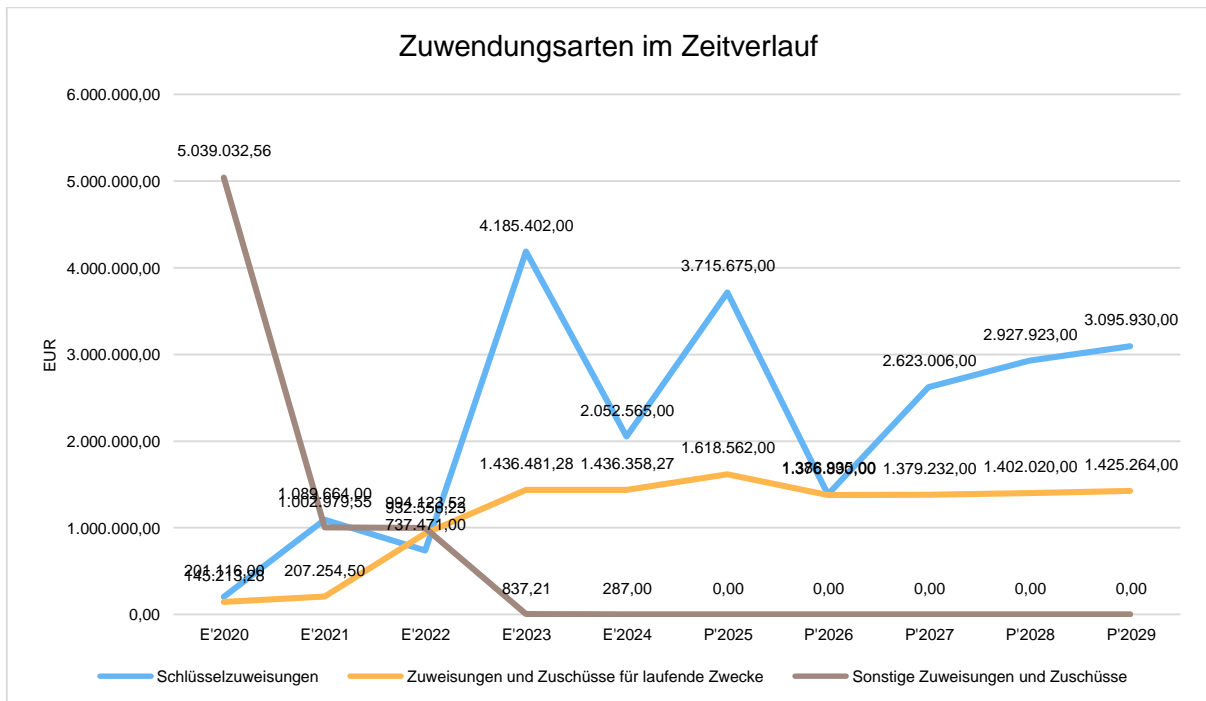
2.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.

Zuwendungsarten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	4.046.859,72	5.851.652	3.235.688	4.518.100	4.826.377	5.013.738
davon Schlüsselzuweisungen	2.052.565,00	3.715.675	1.386.935	2.623.006	2.927.923	3.095.930
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.436.358,27	1.618.562	1.376.890	1.379.232	1.402.020	1.425.264
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	557.649,45	517.415	471.863	515.862	496.434	492.544
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	287,00	0	0	0	0	0

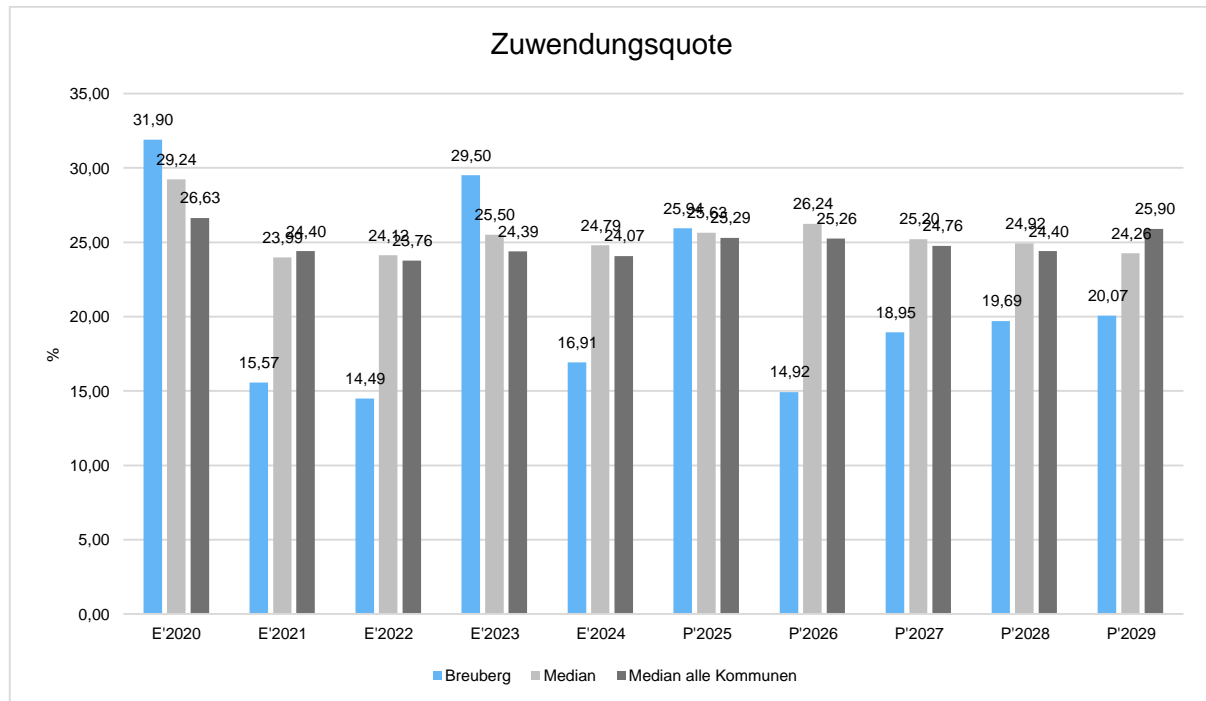


Zuwendungsquote



Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.

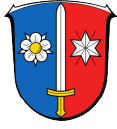


2.3 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.834,77	230.490	222.996	222.996	222.996	222.996
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.137.735,93	3.329.773	3.274.907	3.158.881	3.165.211	3.087.181
Kostensatzleistungen und -erstattungen	309.207,07	227.353	236.301	188.001	188.001	188.001
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	29.174,60	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	253.647,20	261.256	270.400	278.512	288.260	296.908
Sonstige ordentliche Erträge	474.576,48	484.350	478.485	451.885	451.885	431.085



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Finanzerträge	24.628,81	19.950	24.930	24.930	24.930	24.930
Außerordentliche Erträge	64.291,93	0	0	--	--	--
Summe sonstige Ertragsarten	4.408.096,79	4.583.172	4.538.019	4.355.205	4.371.283	4.281.101

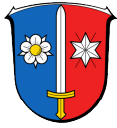
3 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2026 beläuft sich auf 23.271.987 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

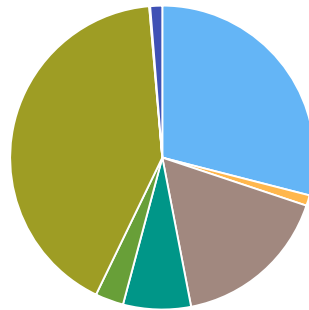
	Plan 2026	in %
Personalaufwendungen	6.746.561	28,99
Versorgungsaufwendungen	265.615	1,14
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.919.317	16,84
Abschreibungen	1.672.591	7,19
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	698.291	3,00
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	9.653.963	41,48
Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.665	0,07
Ordentliche Aufwendungen	22.973.003	98,72
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	298.984	1,28
Summe	23.271.987	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

Zusammensetzung Aufwendungen



- Personalaufwendungen (29%)
- Versorgungsaufwendungen (1%)
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (17%)
- Abschreibungen (7%)
- Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. (3%)
- Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen (41%)
- Sonstige ordentliche Aufwendungen (0%)
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen (1%)

Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 22.631.515 Euro verändern sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 640.472 Euro auf 23.271.987 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen	6.746.561	6.492.667	253.894 ↗
Versorgungsaufwendungen	265.615	542.182	-276.567 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.919.317	3.988.698	-69.381 ↘
Abschreibungen	1.672.591	1.683.537	-10.946 →
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	698.291	696.880	1.411 →
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	9.653.963	8.956.604	697.359 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.665	21.628	-4.963 ↘
Ordentliche Aufwendungen	22.973.003	22.382.196	590.807 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	298.984	249.319	49.665 ↗
Summe	23.271.987	22.631.515	640.472 ↗

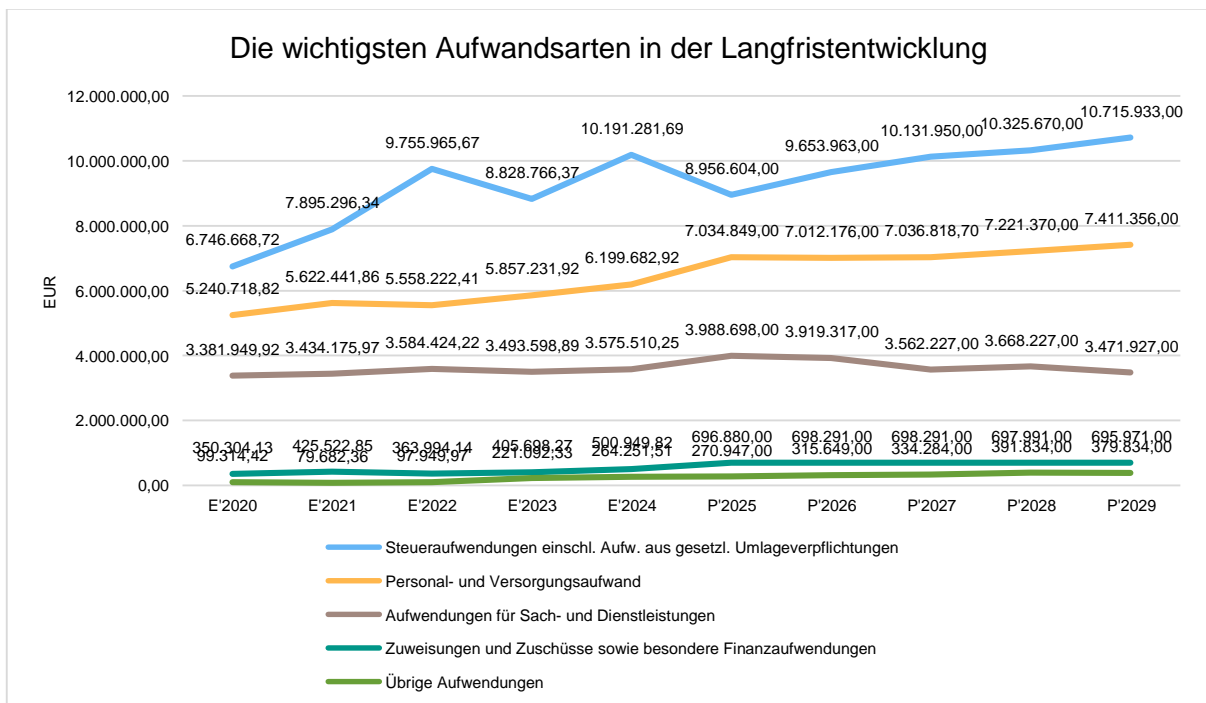


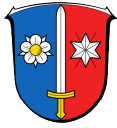
Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Personalaufwendungen	5.965.124,01	6.492.667	6.746.561	6.788.735	6.969.524	7.155.781
Versorgungsaufwendungen	234.558,91	542.182	265.615	248.084	251.846	255.575
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.575.510,25	3.988.698	3.919.317	3.562.227	3.668.227	3.471.927
Abschreibungen	1.589.003,63	1.683.537	1.672.591	1.596.341	1.531.722	1.465.695
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	500.949,82	696.880	698.291	698.291	697.991	695.971
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	10.191.281,69	8.956.604	9.653.963	10.131.950	10.325.670	10.715.933
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.421,13	21.628	16.665	16.665	16.665	16.665
Ordentliche Aufwendungen	22.078.849,44	22.382.196	22.973.003	23.042.293	23.461.645	23.777.547
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	166.554,08	249.319	298.984	317.619	375.169	363.169
Außerordentliche Aufwendungen	75.276,30	--	--	--	--	--
Summe	22.320.679,82	22.631.515	23.271.987	23.359.912	23.836.814	24.140.716

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:





3.1 Personalaufwand

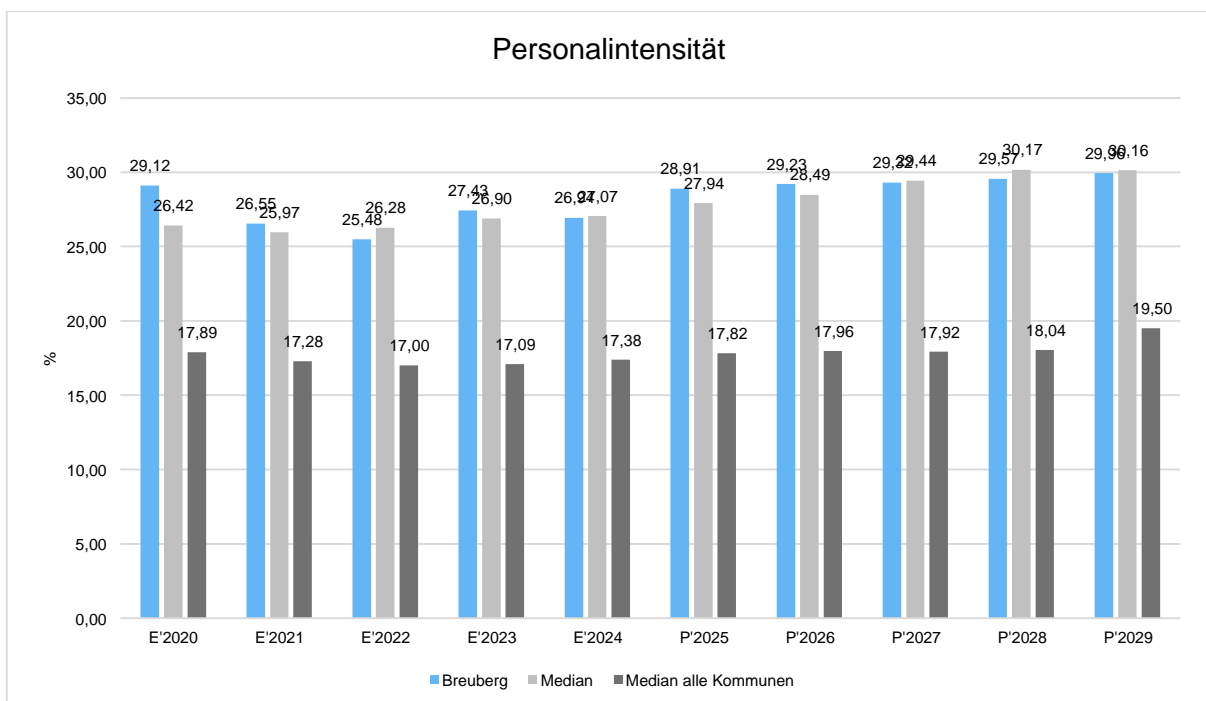
Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Entgelt Arbeitnehmer	4.398.749,48	4.818.191	4.971.701	4.988.283	5.122.833	5.261.551
Bezüge Beamte	179.262,76	187.100	195.300	200.769	206.390	212.169
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	1.369.126,39	1.464.466	1.547.470	1.567.593	1.608.211	1.649.971
Sonstige Personalaufwendungen	17.985,38	22.910	32.090	32.090	32.090	32.090
Summe Personalaufwendungen	5.965.124,01	6.492.667	6.746.561	6.788.735	6.969.524	7.155.781
Versorgungsaufwendungen	234.558,91	542.182	265.615	248.084	251.846	255.575

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.





3.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

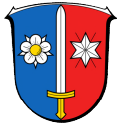
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.575.510,25	3.988.698	3.919.317	3.562.227	3.668.227	3.471.927
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.157.672,66	1.218.673	1.118.911	1.108.911	1.108.911	1.107.111
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.527.442,24	1.962.518	1.948.692	1.633.692	1.759.692	1.664.787
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	372.195,41	470.750	487.290	467.290	447.290	354.125
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	147.791,91	129.125	145.130	133.040	133.040	130.765
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	370.408,03	207.632	219.294	219.294	219.294	215.139

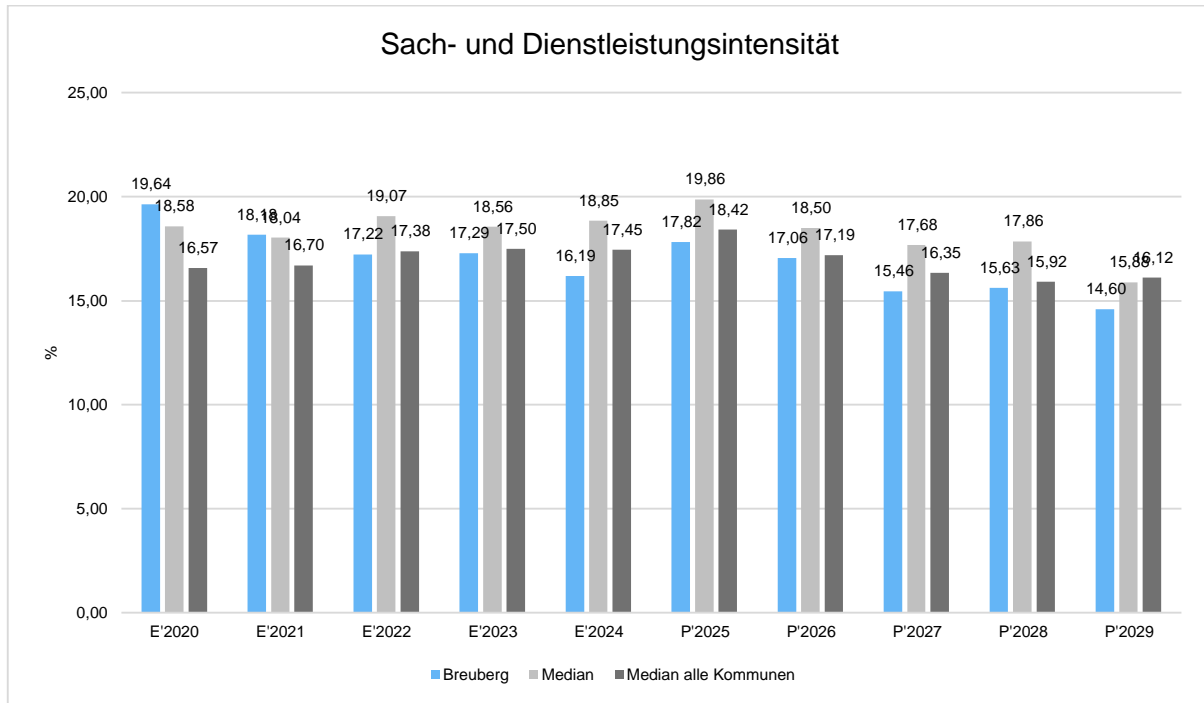
Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg



3.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Sozialtransferaufwendungen im mittelfristigen Planungszeitraum.

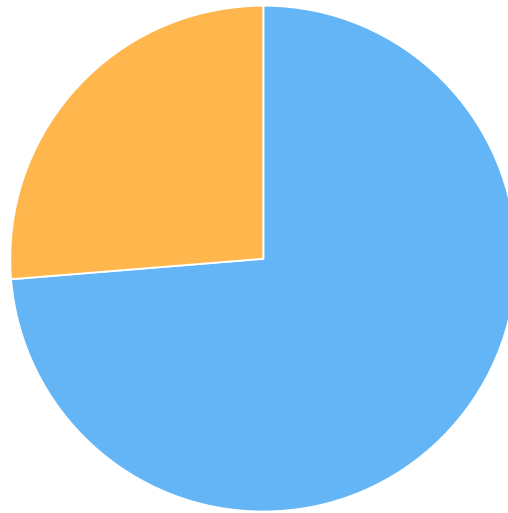
Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Umlagen an Gemeindeverbände (inkl. Kreis- und Schulumlage)	8.076.260,79	7.035.538	7.630.565	8.121.219	8.307.218	8.675.822
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	2.615.970,72	2.617.946	2.721.689	2.709.022	2.716.443	2.736.082
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	10.692.231,51	9.653.484	10.352.254	10.830.241	11.023.661	11.411.904

Die Zusammensetzung der Transferaufwendungen im weiteren Sinne:



Transferaufwendungen im weiteren Sinne

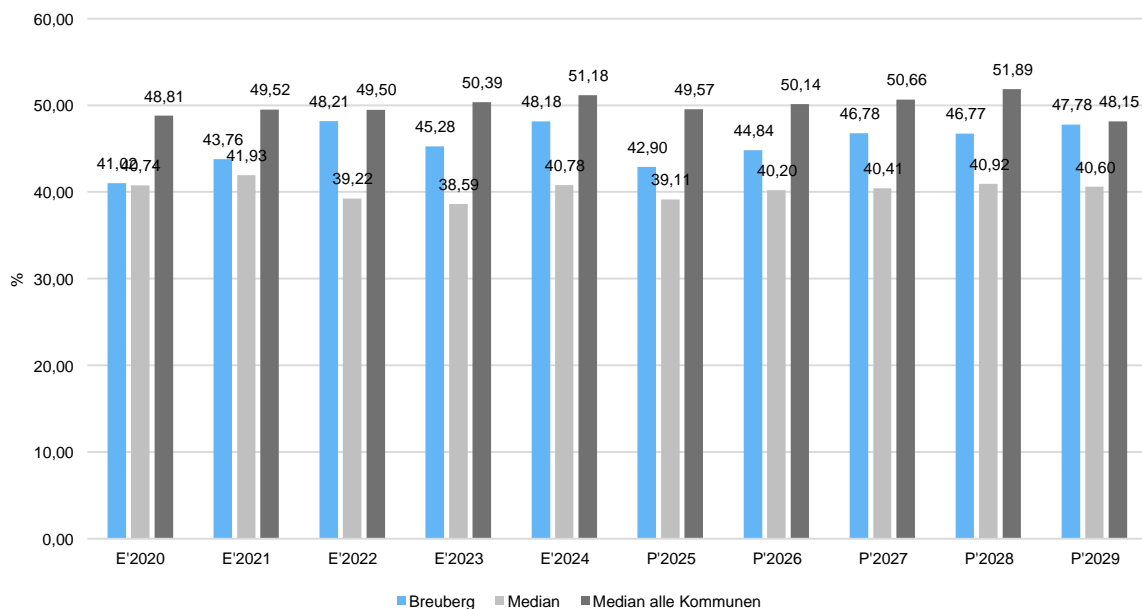


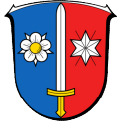
■ Umlagen an Gemeindeverbände (inkl. Kreis- und Schulumlage) (74%)
■ sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen (26%)

Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen (Angabe in %). Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen im weiteren Sinne belastet wird.

Transferaufwandsquote





3.3.1 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sowie besondere Finanzausgaben

Im mittelfristigen Planungszeitraum fallen folgende Aufwendungen an:

Zuweisungen und Zuschüsse im Überblick

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	500.949,82	696.880	698.291	698.291	697.991	695.971
7122000 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	2.869,38	0	0	--	--	--
7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	438.169,57	641.290	642.701	642.701	642.401	641.821
7128001 - Zuschüsse für laufende Zwecke (Ver-einsförderung)	5.097,66	4.440	4.440	4.440	4.440	3.000
7170100 - sonstige Erstattungen an den Bund	3.130,88	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7171000 - sonstige Erstattungen an das Land	541,50	650	650	650	650	650
7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	51.140,83	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000

3.3.2 Transferaufwendungen

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Transferaufwendungen im mittelfristigen Pla-nungszeitraum.

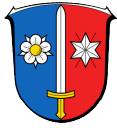
Transferaufwendungen im Überblick

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
--	------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

3.3.3 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Um-lageverpflichtungen

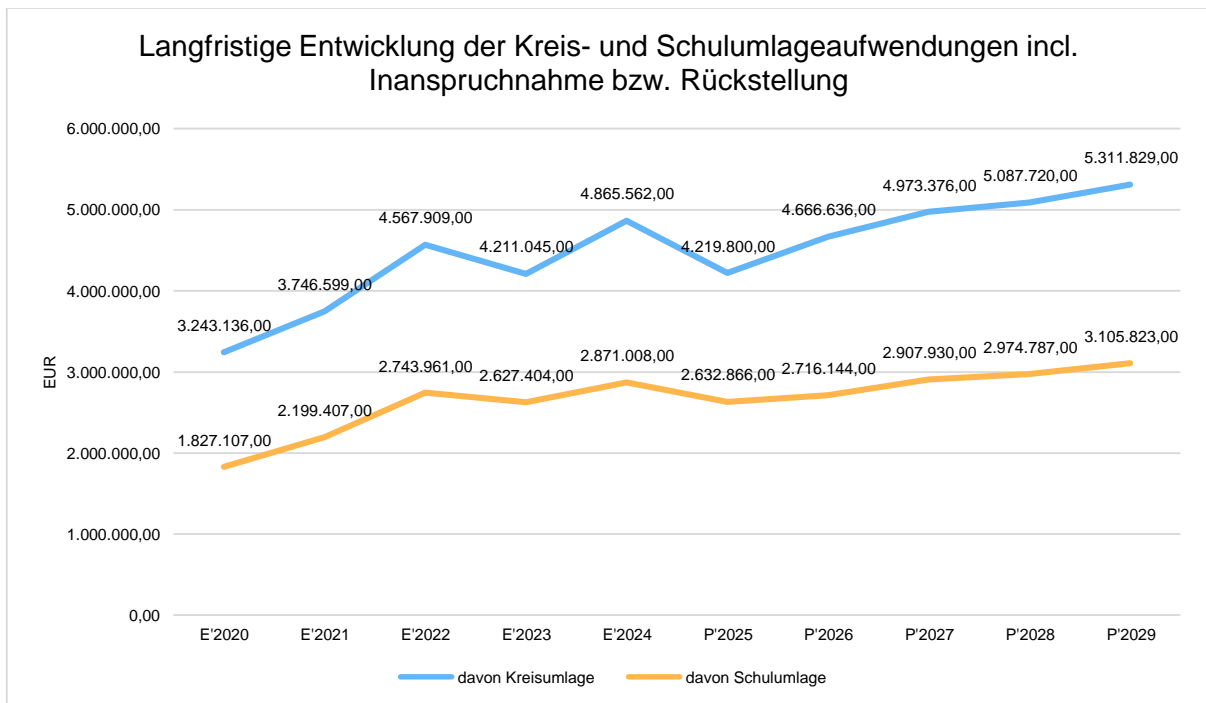
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Steueraufwendungen und gesetzliche Umlagezahlungen (incl. Rückstellungen) im Überblick



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

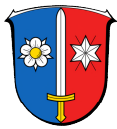
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.191.281,69	8.956.604	9.653.963	10.131.950	10.325.670	10.715.933
davon Kreisumlage	4.865.562,00	4.219.800	4.666.636	4.973.376	5.087.720	5.311.829
davon Schulumlage	2.871.008,00	2.632.866	2.716.144	2.907.930	2.974.787	3.105.823
davon Gewerbesteuerumlage	546.628,84	294.276	398.734	386.067	393.788	415.447
davon Heimatumlage	339.690,79	182.872	247.785	239.913	244.711	258.170



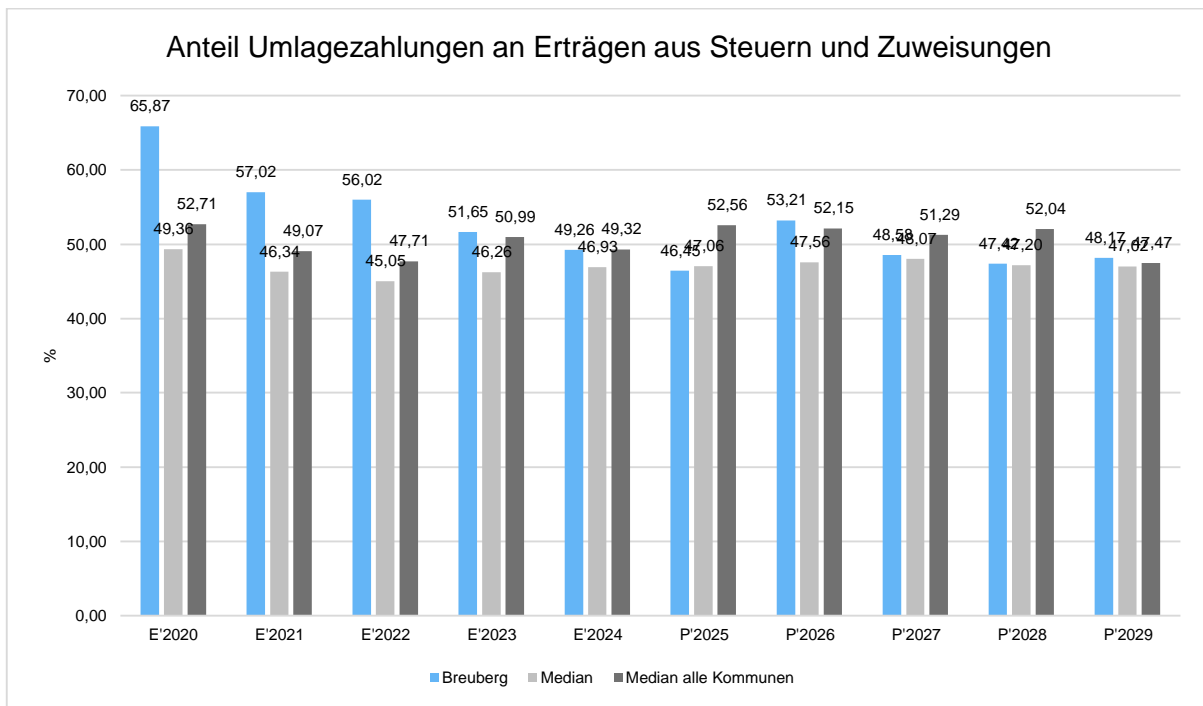
Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg



3.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

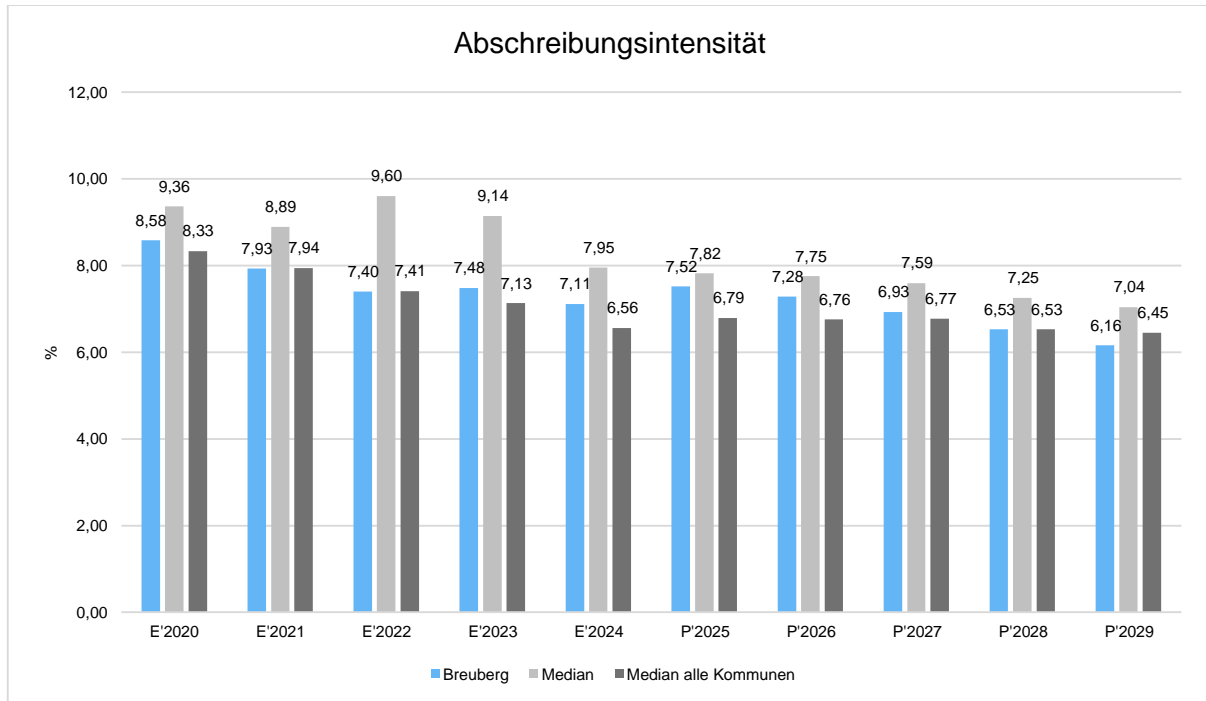
Abschreibungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	28.954,47	22.332	21.618	21.618	17.819	14.824
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	1.222.921,13	1.342.720	1.329.848	1.271.783	1.247.891	1.204.991
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	11.004,76	8.131	8.751	8.502	5.598	4.203
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	247.271,20	242.586	250.847	235.526	221.387	210.717
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	19.716,17	--	--	--	--	--
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	59.135,90	67.768	61.527	58.912	39.027	30.960
Abschreibungen	1.589.003,63	1.683.537	1.672.591	1.596.341	1.531.722	1.465.695



Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität bildet das Verhältnis der Abschreibungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie sagt aus, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen ist.



3.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

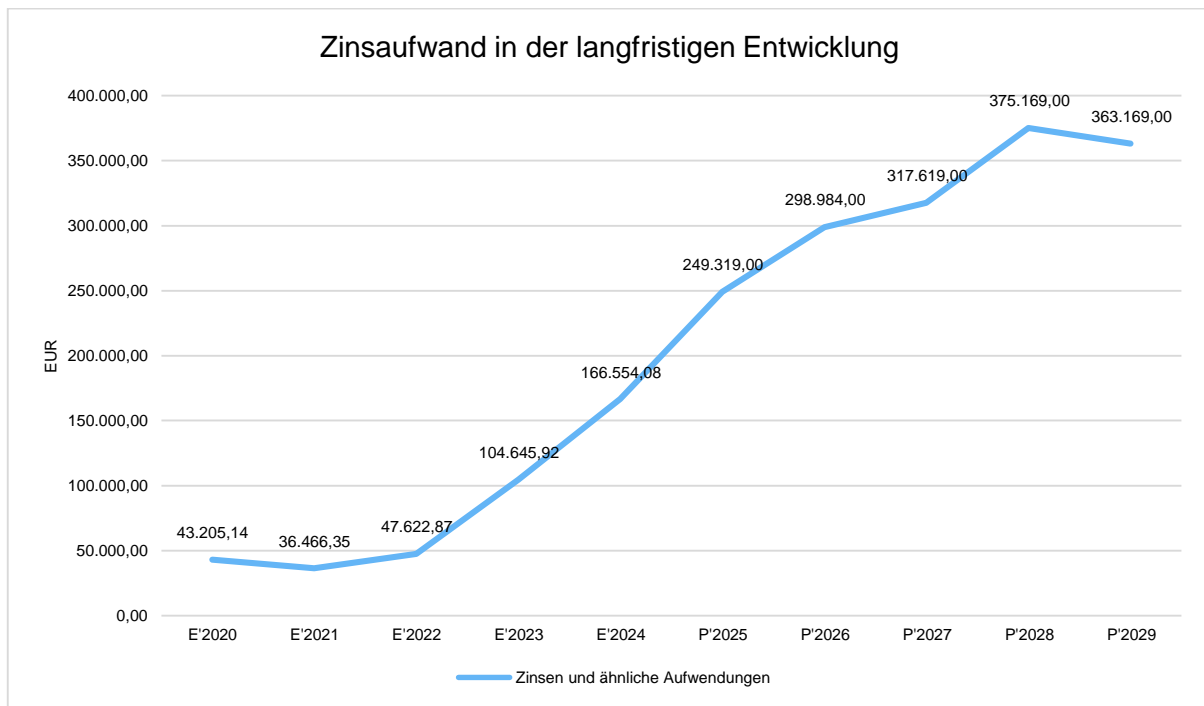
Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	298.984	249.319	49.665 ↗



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

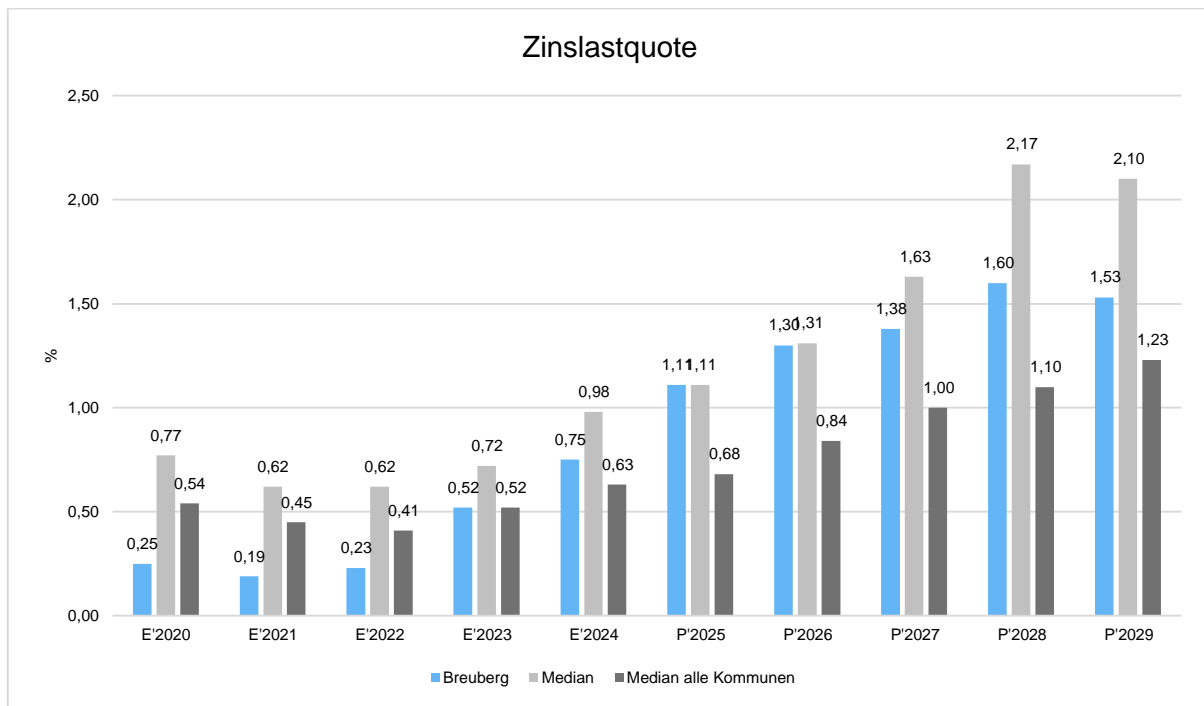


Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg



4 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Verwaltungsergebnis	-2.737.653	-930.922	-1.806.731 ↓
Finanzergebnis	-274.054	-229.369	-44.685 ↓
Ordentliches Ergebnis	-3.011.707	-1.160.291	-1.851.416 ↓
Jahresergebnis	-3.011.707	-1.160.291	-1.851.416 ↓

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Verwaltungsergebnis	-58.649,63	-930.922	-2.737.653	-593.250	-212.807	-130.296
Finanzergebnis	-141.925,27	-229.369	-274.054	-292.689	-350.239	-338.239
Ordentliches Ergebnis	-200.574,90	-1.160.291	-3.011.707	-885.939	-563.046	-468.535
Außerordentliches Ergebnis	-10.984,37	0	0	--	--	--
Jahresergebnis	-211.559,27	-1.160.291	-3.011.707	-885.939	-563.046	-468.535

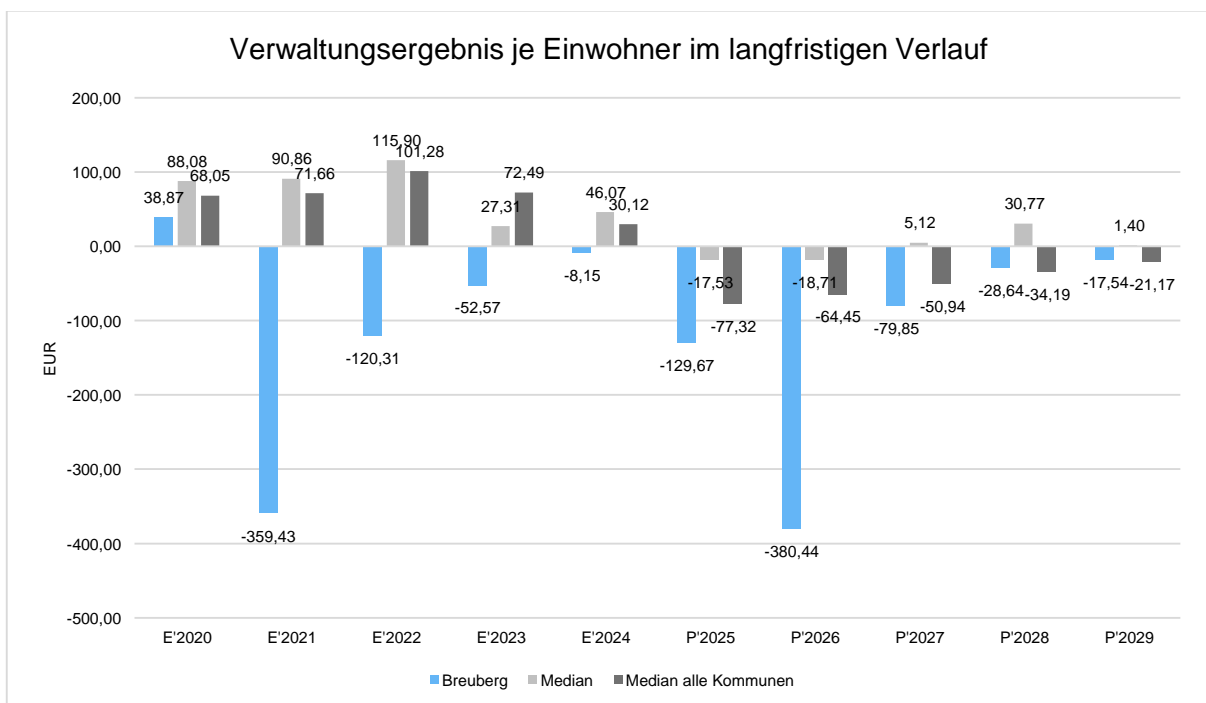
Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das Verwaltungsergebnis sowie das Finanzergebnis.

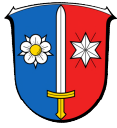
Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:

Verwaltungsergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt das Verwaltungsergebnis ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. In das Verwaltungsergebnis (Ordentliche Erträge abzgl. Ordentliche Aufwendungen) werden hier Erträge aus Mahn- und Säumnisgebühren incl. Verspätungszuschläge einbezogen.

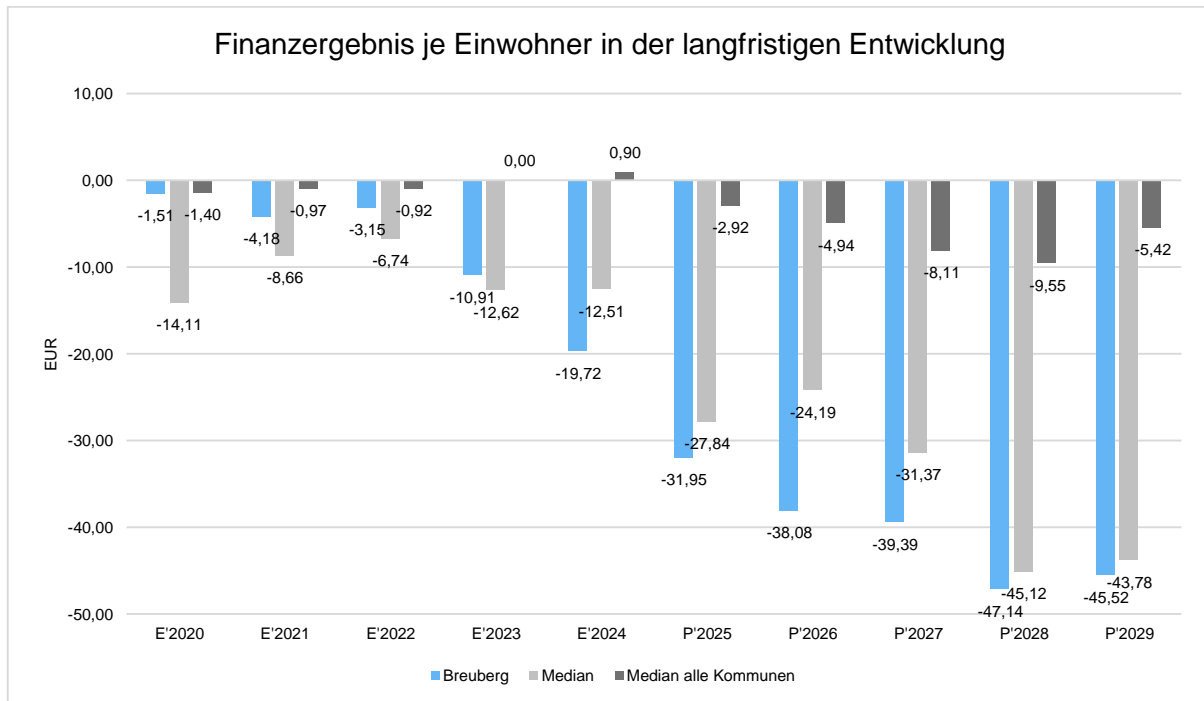
Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.





Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Erträge aus Säumnis- oder Verspätungszuschläge, Mahn- und Vollstreckungsgebühren bleiben hierbei unberücksichtigt.



5 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan 3 - Jahresdarstellung

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.838.492	21.003.884	21.484.747
18 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.772.954	21.007.321	20.813.561
19 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.934.462	-3.437	671.186
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.227	821.227	1.801.505
28 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.470.750	3.066.650	4.492.807
29 Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.400.523	-2.245.423	-2.691.302



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
30 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-4.334.985	-2.248.860	-2.020.116
31 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.140.000	2.205.000	1.040.000
32 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	629.495	583.495	461.236
33 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	510.505	1.621.505	578.764
34 Saldo des haushaltswirksamen Bereiches	-3.824.480	-627.355	-1.441.352
35 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	--	--	155.261
36 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	--	--	136.349
37 Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge	--	--	18.911
39 Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-3.824.480	-627.355	-1.422.441

5.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

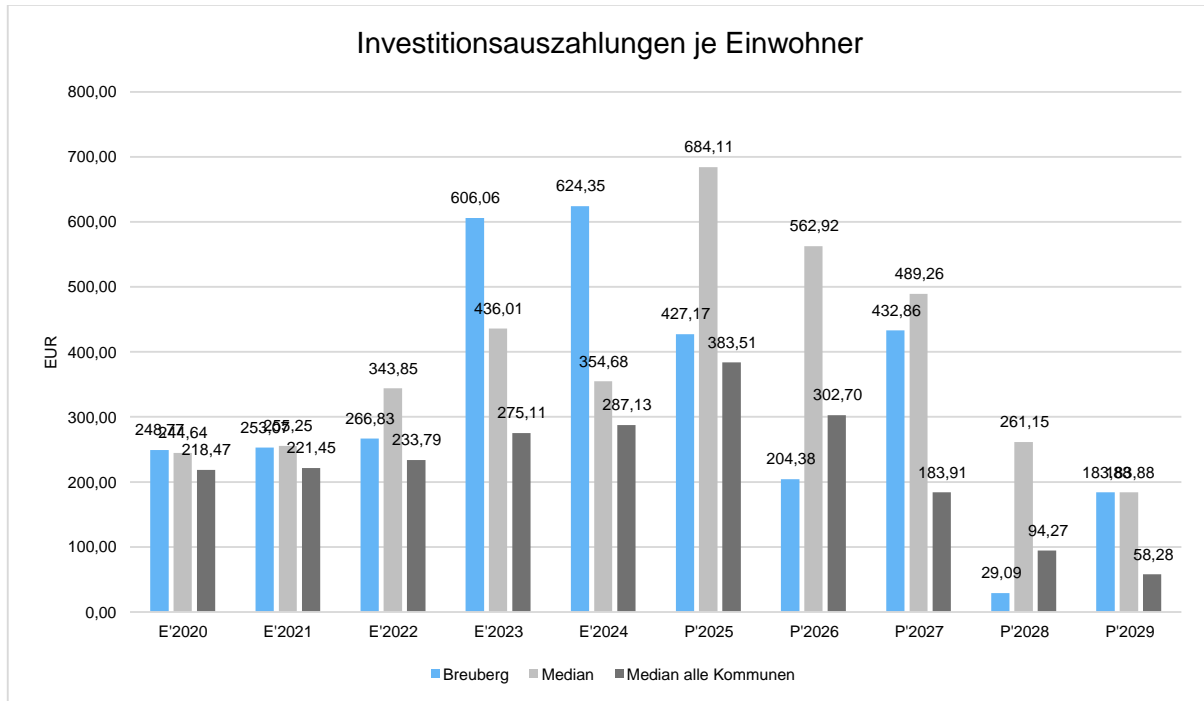
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.771.677,20	821.227	70.227	632.227	70.227	115.227
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	26.564,00	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	3.263,33	--	--	--	--	--
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.801.504,53	821.227	70.227	632.227	70.227	115.227
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	447.448,44	2.449.000	1.047.500	2.976.500	16.500	1.327.410
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.188.085,70	--	--	--	--	--
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	847.090,09	612.400	418.000	234.400	194.400	33.600
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	10.182,73	5.250	5.250	5.250	5.250	5.250
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.492.806,96	3.066.650	1.470.750	3.216.150	216.150	1.366.260
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	-2.691.302,43	-2.245.423	-1.400.523	-2.583.923	-145.923	-1.251.033

Investitionsauszahlungen je Einwohner



Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



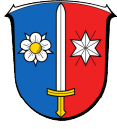
5.2 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

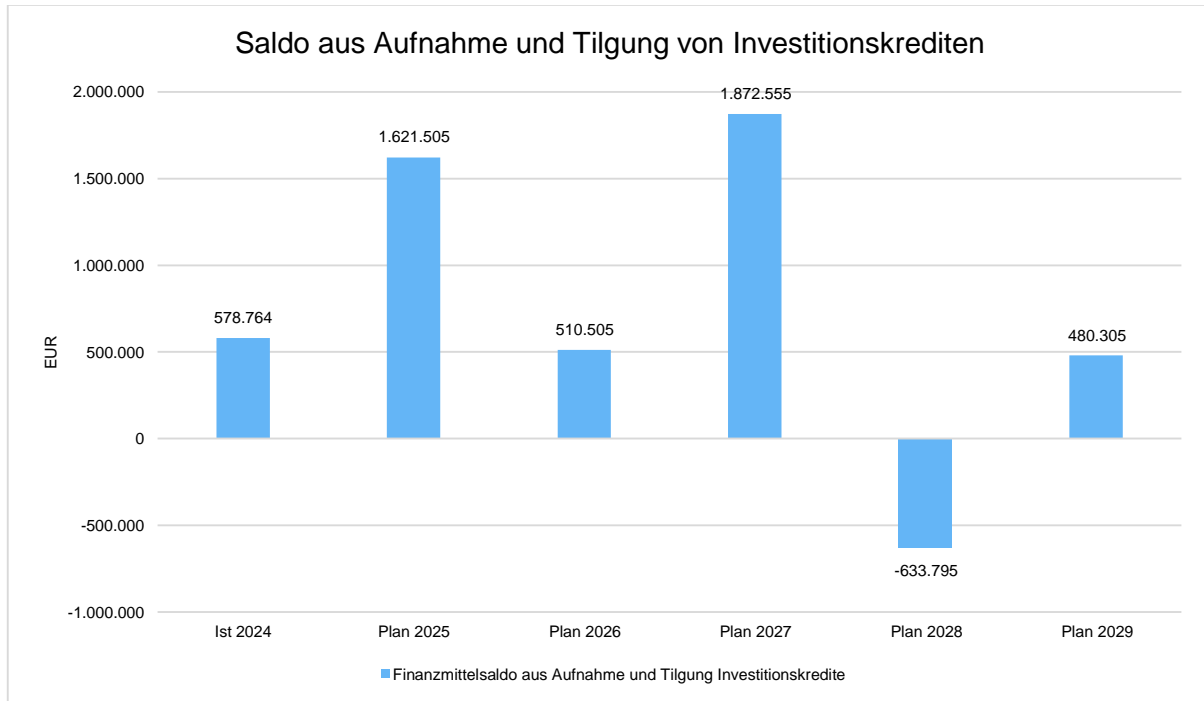
Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.040.000,00	2.205.000	1.140.000	2.550.000	130.000	1.200.000
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hesenkasse	461.235,78	583.495	629.495	677.445	763.795	719.695
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	578.764,22	1.621.505	510.505	1.872.555	-633.795	480.305

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser



wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



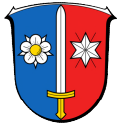
6 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
Bilanzvolumen / Aktiva	55.361.250	55.333.688	58.143.516	58.191.346
1 - Eigenkapital	35.186.388	34.297.786	33.815.250	33.603.691
1.1 - davon Nettoposition	29.875.584	29.875.584	29.875.584	29.875.584

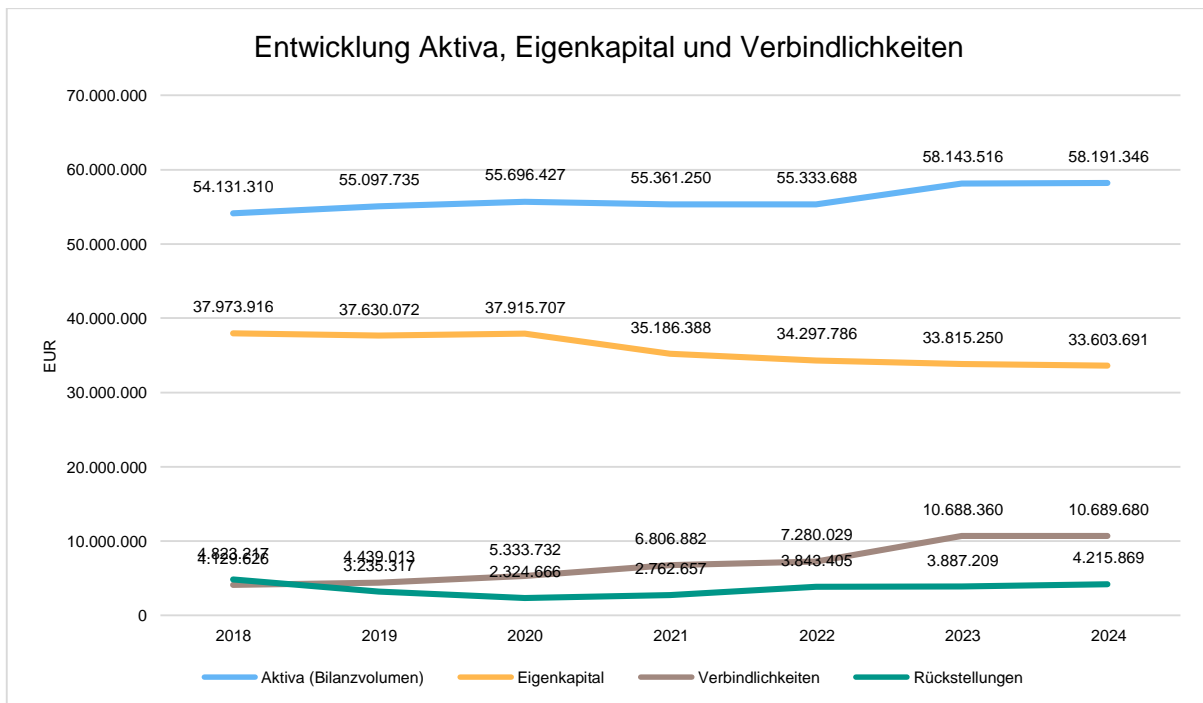


Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
1.2 - davon Rücklagen und Sonderrücklagen	8.040.123	5.310.804	4.422.203	3.939.666
1.3 - davon Ergebnisverwendung	-2.729.319	-888.601	-482.536	-211.559
2 - Sonderposten	10.077.726	9.337.416	9.136.406	9.020.104
3 - Rückstellungen	2.762.657	3.843.405	3.887.209	4.215.869
4 - Verbindlichkeiten	6.806.882	7.280.029	10.688.360	10.689.680
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	527.597	575.052	616.291	662.002

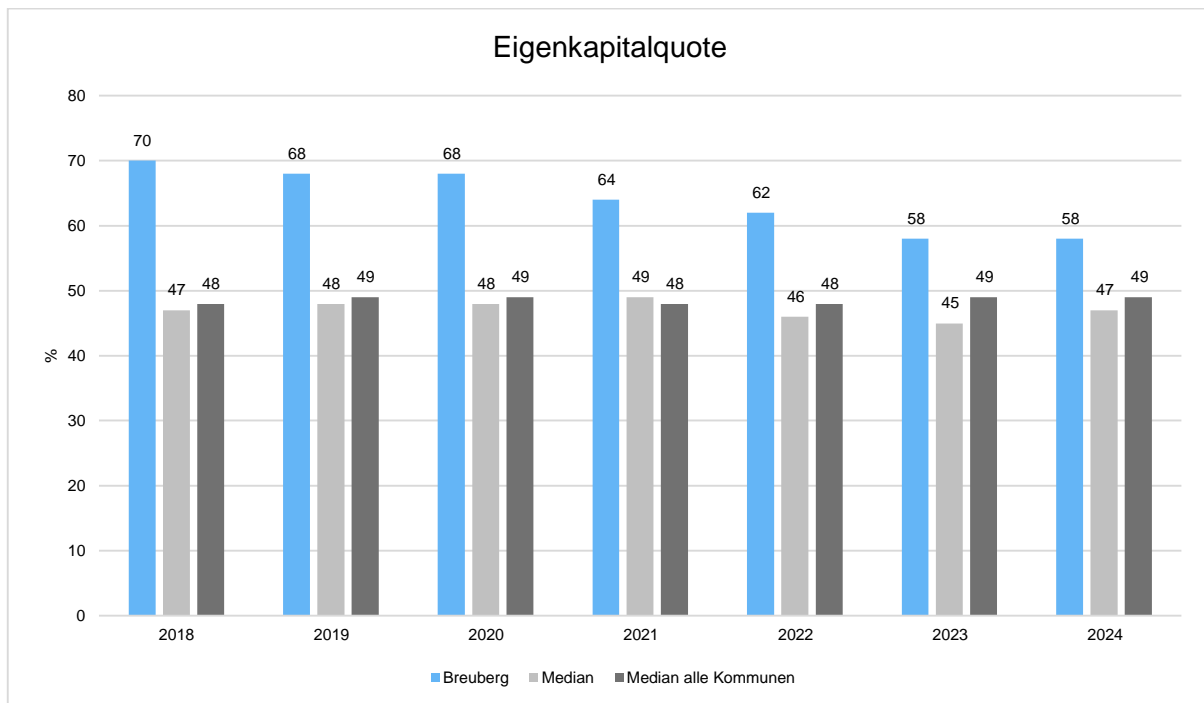
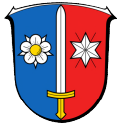
Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



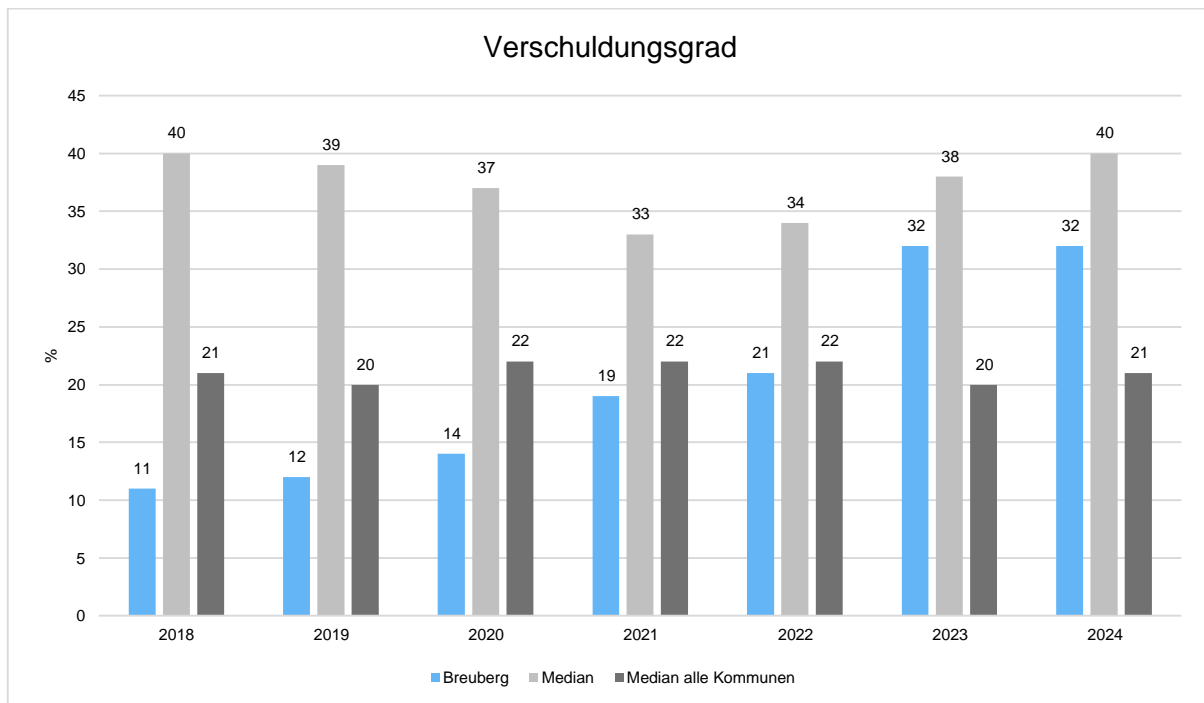
Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100% sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



7 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der



kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

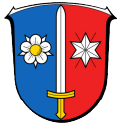
7.1 Bevölkerung

Im folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet:

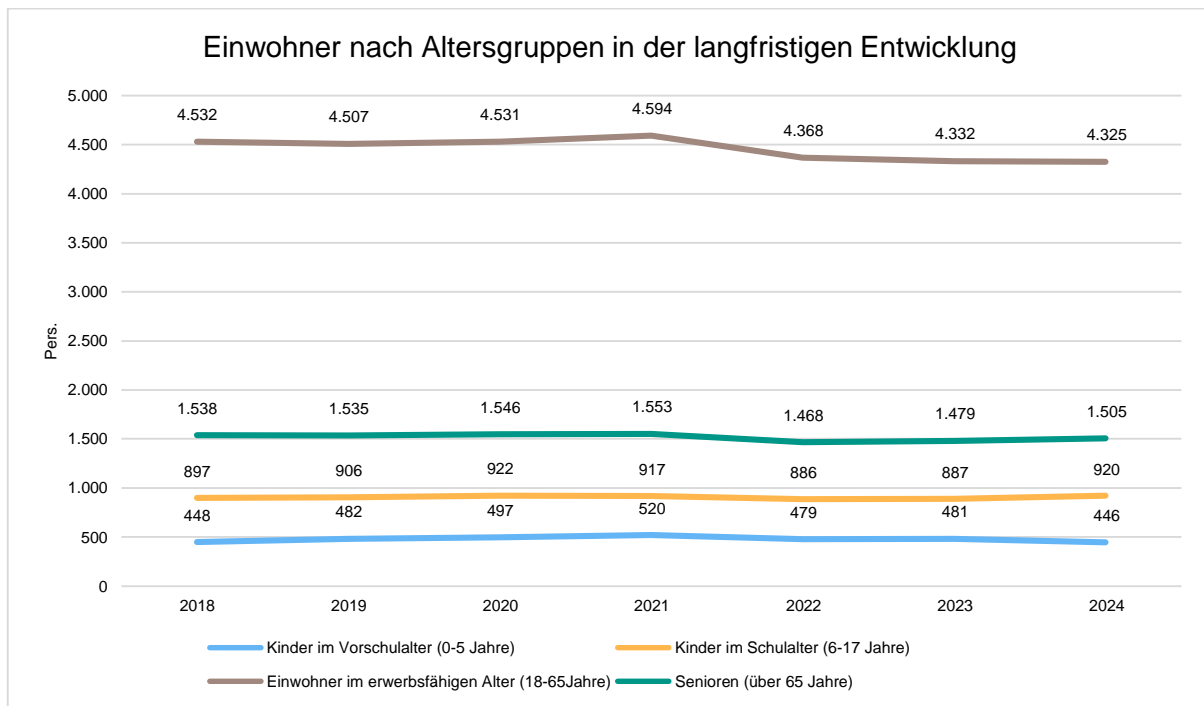
Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Einwohner gesamt	7.496	7.584	7.200	7.179	7.196
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	497	520	479	481	446
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	256	261	228	226	202
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	241	259	251	255	244
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	922	917	886	887	920
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	4.531	4.594	4.368	4.332	4.325
Senioren (über 65 Jahre)	1.546	1.553	1.468	1.479	1.505

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen

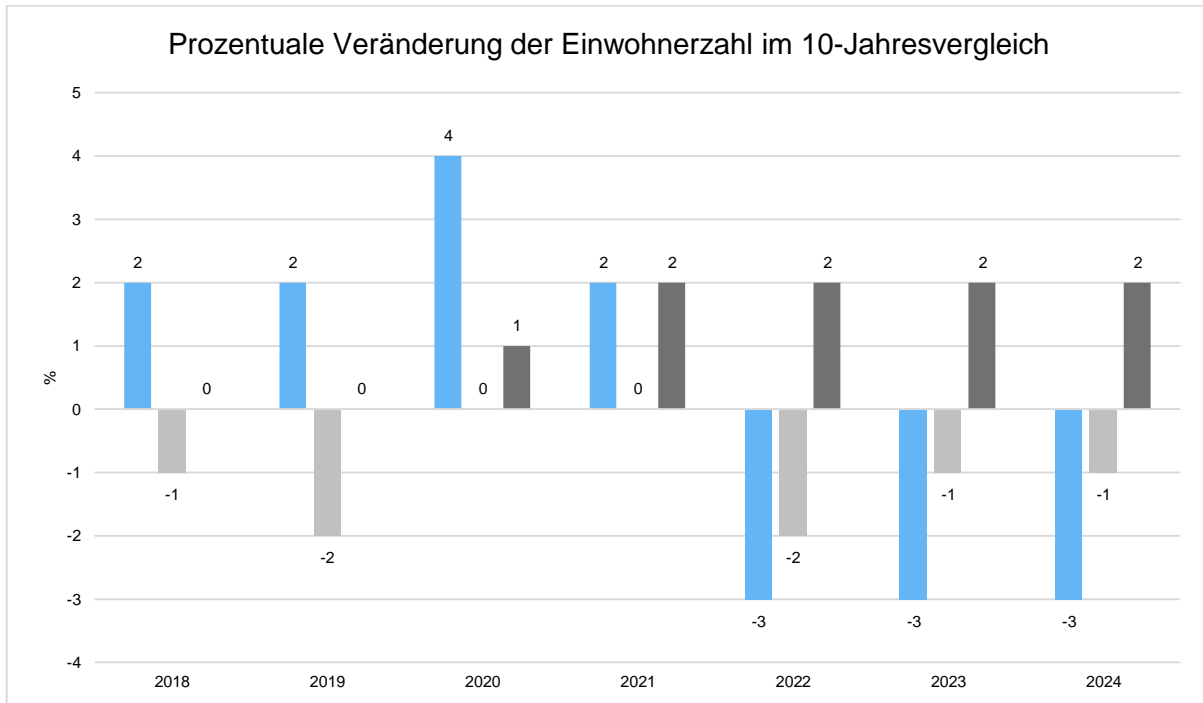


Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahres-Vergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung im 10-Jahres-Vergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2014 zu 2004):



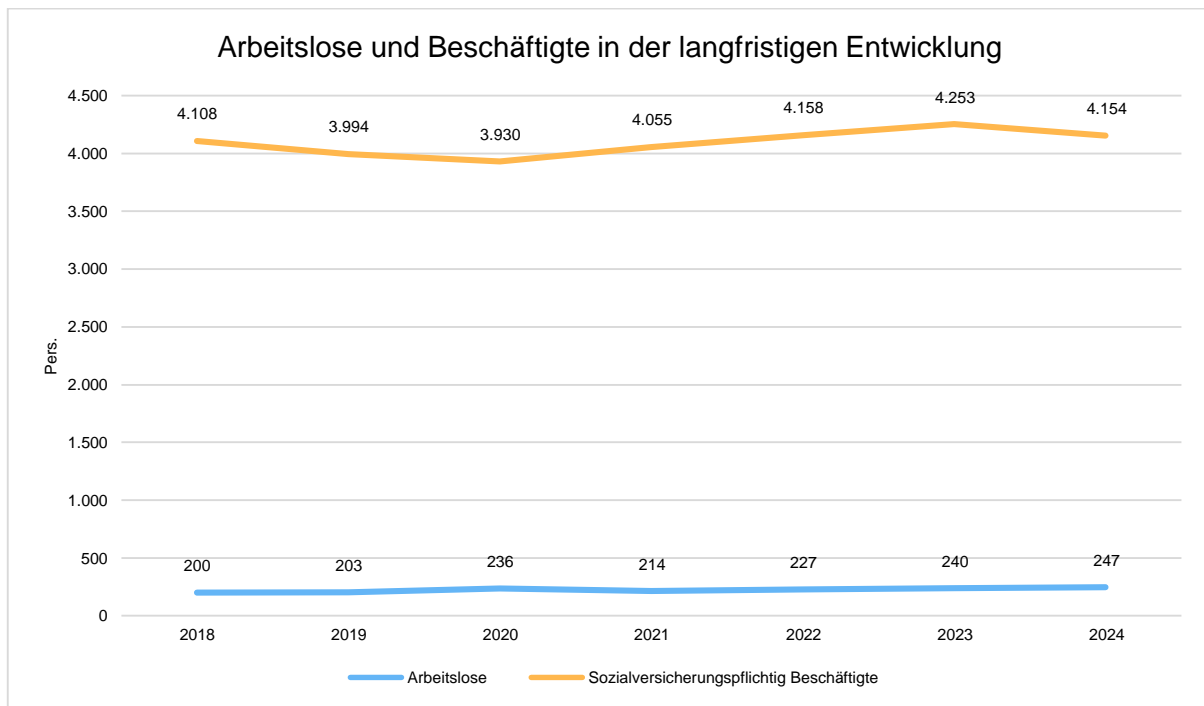
7.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

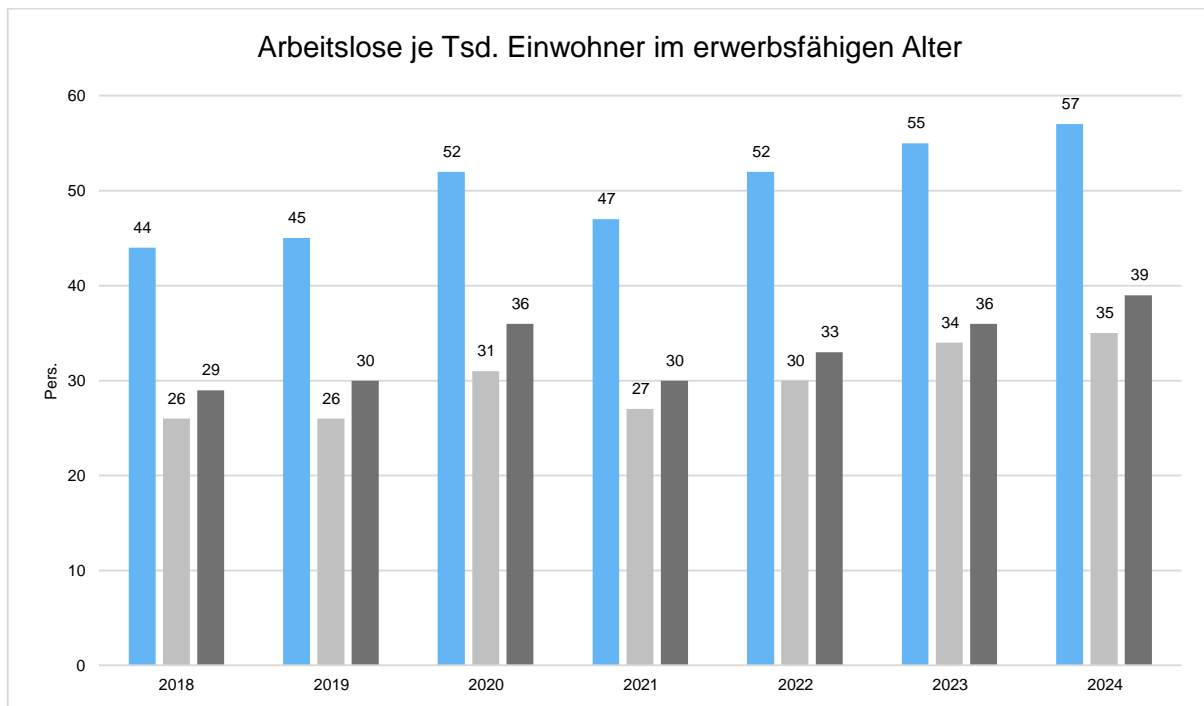
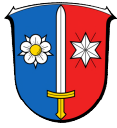
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Arbeitslose zum 30.6.	236	214	227	240	247
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	22	23	30	32	29
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	54	49	42	45	40
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	3.930	4.055	4.158	4.253	4.154

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.

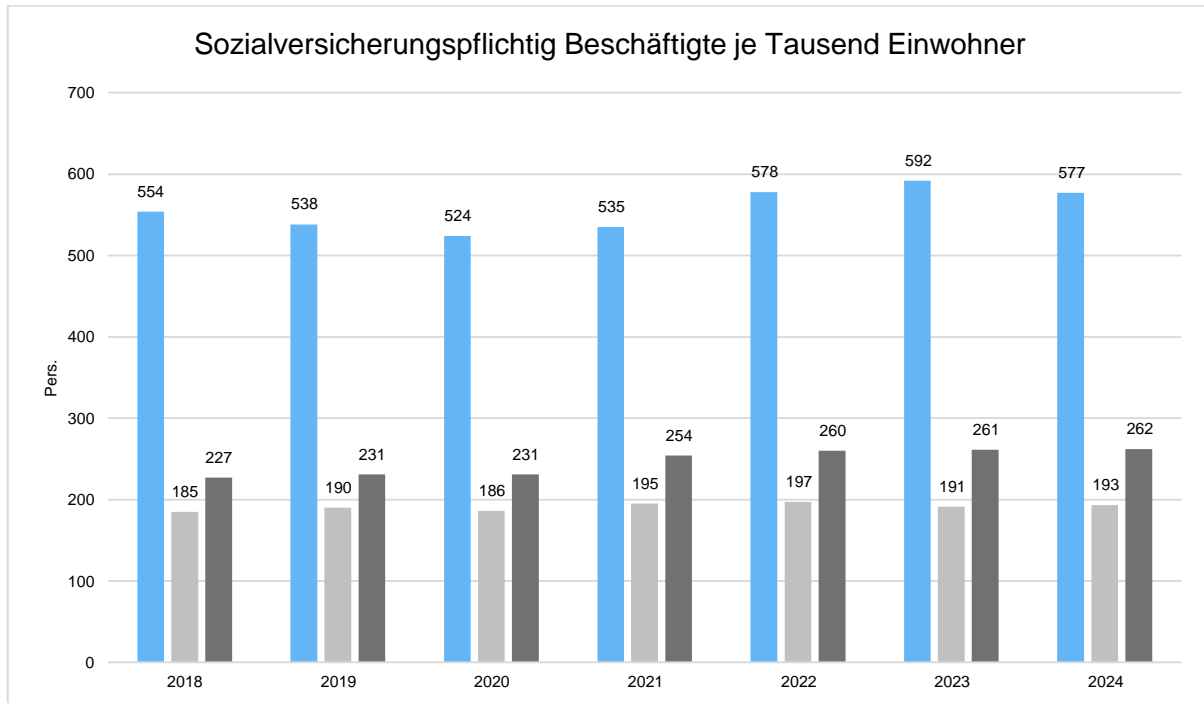


Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



Haushaltsvorbericht 2026 Breuberg



Kostenstellenplan

Kostenstellenplan Stadt Breuberg

Fachbereich 01: Verwaltungssteuerung und -service

Kostenstelle

Produkt

	111.1 städtische Gremien
01111199	Allgem. KST städt. Gremien
	111.2 Leistungen der Gesamtverwaltung
01111201	Bürgermeister
01111202	Vorzimmer
01111203	Archiv (Rathaus)
01111204	Öffentlichkeitsarbeit/Stadtanzeiger
01111205	EDV
01111206	Zentrale Beschaffungsstelle
01111207	Fuhrpark der Verwaltung
01111208	Verwaltungsgebäude
01111299	Allgem. KST Leistungen für die Gesamtverwaltung
	111.3 Haupt- und Personalverwaltung
01111301	Personalverwaltung
01111302	Personalrat
	111.4 Finanzverwaltung
01111401	Finanzverwaltung
01111402	Steuerverwaltung
01111403	Stadtkasse
01111499	Allgem. KST Finanzverwaltung
	111.5 Bauverwaltung
01111501	Bauverwaltung
	111.6 Bauhof
01111601	Bauhof
01111602	Fuhrpark Bauhof
01111699	Allgem. KST Bauhof
	111.7 Öffentlichkeitsarbeit
01111701	Partnerschaften
01111702	Repräsentationen, Ehrungen, Geschenke
01111703	Mitgliedschaften in Vereinen, Zuschüsse
01111705	Städtische Veranstaltungen/Kulturkommission
01111799	Allgem. KST Öffentlichkeitsarbeit

Fachbereich 02: Wahlen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung

121.1 Wahlen und Statistiken

02121101 Wahlen und Statistiken

122.1 Ordnungs-, Melde- und Standesamtsangelegenheiten

02122101 Ordnungsamt

02122106 Bürgerbüro

02122107 Standesamt

02122108 Schiedsmann

02122199 Allgem. KST Ordnungs-, Melde- und Standesamtsangelegenheiten

126.1 Brandschutz

02126101 Feuerwehr ST Sandbach

02126102 Feuerwehr ST Neustadt

02126103 Feuerwehr ST Hainstadt

02126104 Feuerwehr ST Wald-Amorbach

02126105 Feuerwehren Stadt Breuberg

02126106 Stadtbrandinspektor

02126107 Katastrophenschutz

02126108 Jugendfeuerwehr Breuberg

02126199 Allgem. KST Brandschutz

Fachbereich 03: Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung

511.1 Städteplanung und Grenzregelung

03511199 Allgem. KST Städteplanung und Grenzregelung

521.1 Bauordnung und Bauberatung

03521199 Allgem. KST Bauordnung und Bauberatung

541.1 Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze

03541101	Straßen ST Sandbach
03541102	Straßen ST Neustadt
03541103	Straßen ST Rai-Breitenbach
03541104	Straßen ST Hainstadt
03541105	Straßen ST Wald-Amorbach
03541106	Straßen im Stadtgebiet
03541107	Straßenbeleuchtung
03541108	Straßenreinigung
03541109	Parkplätze
03541110	Buswartehallen
03541111	Brücken
03541112	Radwege
03541115	Winterdienst
03541199	Allgem. KST Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze

551.1. Natur- und Landschaftspflege

03551101	Allgem. KST Park- und Gartenanlagen
03551102	Stadtpark Hainstadt
03551103	Brunnenanlagen
03551150	Allgem. KST Naherholungsgebiete
03551151	Zeltplatz Burg Breuberg
03551152	Zeltplatz Wald-Amorbach
03551153	Breuberg-Aue
03551154	Erlebnispfad um die Burg
03551155	Mannsfahrt-Aue Mehrgenerationenspielplatz
03551199	Allgem. KST Natur- und Landschaftspflege

552.1 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

03552199	Allgem. KST Wasserläufe, Wasserbau
----------	------------------------------------

553.1 Friedhofswesen

03553101	Friedhof ST Sandbach
03553102	Friedhof ST Neustadt
03553103	Friedhof ST Rai-Breitenbach
03553104	Friedhof ST Hainstadt
03553105	Friedhof ST Wald-Amorbach
03553199	Allgem. KST Friedhofswesen

555.1 Land- und Forstwirtschaft

03555101	Feld- und Wirtschaftswege
03555102	Stadtwald
03555199	Allgem. KST Land- und Forstwirtschaft

561.1 Umweltschutzmaßnahmen und Umweltberatung

03561199	Allgem. KST Umweltschutzmaßnahmen und Umweltberatung
----------	--

573.1 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

03573101	Kulturraum Heinrich-Böhm-Halle
03573102	Festhalle Neustadt
03573103	Alter Bahnhof ST Sandbach mit Kiosk
03573104	Altes Rathaus mit Bürgersaal ST Neustadt
03573105	Dorftreff ST Rai-Breitenbach
03573106	Backhaus ST Wald-Amorbach
03573107	Hoaschter Treff
03573108	Öffentliche WC Anlagen
03573109	Glocken- und Uhrenanlagen
03573111	Märkte
03573112	unbebaute Grundstücke / Liegenschaften
03573113	Ehem. Rathaus ST Hainstadt
03573114	Gaststätte Turnhalle Hainstadt
03573115	Begegnungsstätte Wald-Amorbach
03573116	Wohnmobilabstellplatz an der Breuberghalle Neustadt
03573118	Georg-Verst-Heim, Dusenbach
03573119	Alter Rodensteiner ST Neustadt
03573122	Altes FFW Haus Hainstadt
03573199	Allgem. KST Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

573.2 Wohngebäude

03573201	Wohnhaus Schwimmbadstr. 21 / Sandbach
03573202	Wohnhaus Schwimmbadstr. 23 / Sandbach
03573203	Wohnhaus Schwimmbadstr. 25 / Sandbach
03573204	Wohnhaus Schwimmbadstr. 27 / Sandbach
03573205	Wohnhaus Schwimmbadstr. 29 / Sandbach
03573206	Wohnung Mainstr. 62 (Ehem. Rathaus Hainstadt)
03573207	Wohnung Mainstr. 64 (FFW Haus Hainstadt)
03573208	Wohnhaus Mainstr. 41 / Hainstadt
03573209	Wohnhaus Mainstr. 43 / Hainstadt
03573210	Wohnung Kirchstr. 2 (KIGA Wald-Amorbach)
03573212	Wohnung, Schwimmbadstr. 45, Heinrich-Böhm-Halle
03573299	Allgem. KST Wohngebäude

Fachbereich 04: Gesundheit und Sport

421.1 Förderung des Sports

04421199	Allgem. KST Förderung des Sports
----------	----------------------------------

424.1 Sporthallen

04424101	Heinrich-Böhm-Halle ST Sandbach
04424102	Breuberghalle ST Neustadt
04424103	Turnhalle Hainstadt
04424104	Turnhalle Wald-Amorbach
04424199	Allgem. KST Sporthallen

424.2 Sportplätze

04424201	Alter Sportplatz ST Sandbach
04424202	Sportzentrum ST Sandbach
04424203	Sportplatz ST Neustadt
04424204	Sportplatz ST Rai-Breitenbach
04424205	Sportplatz ST Hainstadt
04424206	Sportplatz ST Wald-Amorbach
04424299	Allgem. KST Sportplätze

04424399 **424.3 Schwimmbad**
Allgem. KST Schwimmbad

04424401 **424.4 sonstige Sporteinrichtungen**
Trimpfad, Inline-Skating-Anlage, Bolzplätze
04424402 Zuschüsse Vereinsheime und Reitplätze
04424403 Kegelbahn Heinrich-Böhm-Halle ST Sandbach
04424404 Kegelbahn Breuberghalle ST Neustadt
04424499 Allgem. KST sonstige Sporteinrichtungen

Fachbereich 05: Wirtschaft, Tourismus und Kultur

05281101 **281.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Heimatspflege/Archiv
05281102 Stadtjubiläen
05281199 Allgem. KST Heimat- und sonstige Kulturpflege

05575101 **575.1 Touristikbüro**
TAG - Tourist. Arbeitsgem. Munteres Mümlingtal
05575199 Allgem. KST Touristikbüro

Fachbereich 06: Ver- und Entsorgung

06531199 **531.1 Elektrizitätsversorgung**
Allgem. KST Elektrizitätsversorgung

06532199 **532.1 Gasversorgung**
Allgem. KST Gasversorgung

06533199 **533.1 Wasserversorgung**
Allgem. KST Wasserversorgung

06536199 **536.1 Breitbandausbau**
Allgem. KST Breitbandausbau

06537199 **537.1 Abfallentsorgung**
Allgem. KST Abfallentsorgung

06538199 **538.1 Abwasserbeseitigung**
Allgem. KST Abwasserbeseitigung

Fachbereich 07: Jugend, Familie, Senioren und Soziales

315.1 Soziale Einrichtungen und Hilfen

- 07315101 Soziale Einrichtungen/ Hilfen f. Senioren (ab 01.01.2018)
- 07315102 Andere Soziale Einrichtungen (ab 01.01.2018)
- 07315103 Soziale Einrichtungen/ Unterbringung v. Asylbewerbern (ab 01.01.2018)
- 07315199 Allgem. KST für soziale Einrichtungen (ab 01.01.2018)

365.1 Tageseinrichtungen für Kinder

- 07365101 Kindertagesstätte "Zur Kinderwelt" ST Sandbach
- 07365102 Kindergarten "Pustebume" ST Sandbach
- 07365103 Kindergarten "Die kleinen Strolche" ST Neustadt
- 07365104 Kindergarten ST Rai-Breitenbach
- 07365105 Kindergarten "Spatzenland" ST Hainstadt
- 07365107 Kindergarten "Rodensteiner" ST Neustadt
- 07365108 Kindergarten Aueland - Ü3 Container
- 07365110 Betreuung Grundschule Sandbach
- 07365111 Betreuung Breubergschule Rai-Breitenbach
- 07365120 Mäusebande Sandbach
- 07365121 Waldmäuse Wald-Amorbach
- 07365122 Mäusebande Neustadt
- 07365199 Allgem. KST Tageseinrichtungen für Kinder

366.1 Spielplätze

- 07366101 Spielplätze ST Sandbach
- 07366102 Spielplätze ST Neustadt
- 07366103 Spielplätze ST Rai-Breitenbach
- 07366104 Spielplätze ST Hainstadt
- 07366105 Spielplätze ST Wald-Amorbach
- 07366199 Allgem. KST Spielplätze

366.2 Einrichtung der Jugendpflege (Jugendtreff)

- 07366201 Jugendzentrum ST Rai-Breitenbach
- 07366203 Ferienspiele
- 07366299 Allgem. KST Einrichtung der Jugendhilfe

Fachbereich 08: Finanzen

611.1 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

- 08611199 Allgem. KST Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

612.1 Kredite, kalk. Kosten und Geldanlagen

- 08612199 Allgem. KST Kredite, kalk. Kosten und Geldanlagen

613.1 Abwicklung der Vorjahre

- 08613199 Allgem. KST Abwicklung der Vorjahre

Ergebnishaushalt

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Gesamtergebnishaushalt								
Stadt Breuberg								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-114.835	-230.490	-222.996	-222.996	-222.996	-222.996
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.137.736	-3.329.773	-3.274.907	-3.158.881	-3.165.211	-3.087.181
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-309.207	-227.353	-236.301	-188.001	-188.001	-188.001
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-29.175	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-13.654.164	-11.036.400	-12.486.573	-13.600.668	-14.076.108	-14.377.342
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-253.647	-261.256	-270.400	-278.512	-288.260	-296.908
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.489.210	-5.334.237	-2.763.825	-4.002.238	-4.329.943	-4.521.194
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-557.649	-517.415	-471.863	-515.862	-496.434	-492.544
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-474.576	-484.350	-478.485	-451.885	-451.885	-431.085
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-22.020.200	-21.451.274	-20.235.350	-22.449.043	-23.248.838	-23.647.251
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.965.124	6.492.667	6.746.561	6.788.735	6.969.524	7.155.781
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	234.559	542.182	265.615	248.084	251.846	255.575
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.575.434	3.988.698	3.919.317	3.562.227	3.668.227	3.471.927
14	66	Abschreibungen	1.589.004	1.683.537	1.672.591	1.596.341	1.531.722	1.465.695
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	500.950	696.880	698.291	698.291	697.991	695.971
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.191.282	8.956.604	9.653.963	10.131.950	10.325.670	10.715.933
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.421	21.628	16.665	16.665	16.665	16.665
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	22.078.774	22.382.196	22.973.003	23.042.293	23.461.645	23.777.547
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	58.574	930.922	2.737.653	593.250	212.807	130.296
21	56, 57	Finanzerträge	-24.629	-19.950	-24.930	-24.930	-24.930	-24.930
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	166.554	249.319	298.984	317.619	375.169	363.169
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	141.925	229.369	274.054	292.689	350.239	338.239
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-22.044.829	-21.471.224	-20.260.280	-22.473.973	-23.273.768	-23.672.181
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	22.245.328	22.631.515	23.271.987	23.359.912	23.836.814	24.140.716
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	200.499	1.160.291	3.011.707	885.939	563.046	468.535
27	59	Außerordentliche Erträge	-64.292					
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	75.276					
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	10.984					
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	211.483	1.160.291	3.011.707	885.939	563.046	468.535
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Gesamtergebnishaushalt								
Stadt Breuberg								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Summe der vorgetragene Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Finanzhaushalt

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Gesamtfinanzhaushalt								
Stadt Breuberg								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.634	230.490	222.996	222.996	222.996	222.996
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.228.575	3.409.848	3.354.982	3.238.956	3.245.286	3.167.256
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	87.979	28.800	12.000	12.000	12.000	12.000
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	13.466.582	11.036.400	12.486.573	13.600.668	14.076.108	14.377.342
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	253.647	261.256	270.400	278.512	288.260	296.908
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.520.860	5.334.237	2.763.825	4.002.238	4.329.943	4.521.194
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	23.519	19.950	24.930	24.930	24.930	24.930
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	765.952	682.903	702.786	627.886	627.886	607.086
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	21.484.747	21.003.884	19.838.492	22.008.186	22.827.409	23.229.712
10	830	Personalauszahlungen	-5.595.775	-6.122.592	-6.336.868	-6.362.426	-6.531.699	-6.706.111
11	831	Versorgungsauszahlungen	-585.579	-628.300	-639.667	-640.309	-651.825	-663.670
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.321.535	-3.988.698	-3.919.317	-3.562.227	-3.668.227	-3.471.927
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-496.638	-696.880	-698.291	-698.291	-697.991	-695.971
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-10.550.423	-9.299.904	-10.863.163	-10.131.950	-10.325.670	-10.715.933
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-187.396	-249.319	-298.984	-317.619	-375.169	-363.169
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-76.216	-21.628	-16.665	-16.665	-16.665	-16.665
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-20.813.561	-21.007.321	-22.772.954	-21.729.487	-22.267.246	-22.633.446
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	671.186	-3.437	-2.934.462	278.699	560.163	596.266
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	1.771.677	821.227	70.227	632.227	70.227	115.227
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	20.308	30.227	30.227	30.227	30.227	30.227
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	26.564					
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	3.263					
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	1.801.505	821.227	70.227	632.227	70.227	115.227
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-447.448	-2.449.000	-1.047.500	-2.976.500	-16.500	-1.327.410
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.188.086					

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Gesamtfinanzhaushalt								
Stadt Breuberg								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-847.090	-612.400	-418.000	-234.400	-194.400	-33.600
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-10.183	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-4.492.807	-3.066.650	-1.470.750	-3.216.150	-216.150	-1.366.260
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-2.691.302	-2.245.423	-1.400.523	-2.583.923	-145.923	-1.251.033
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-2.020.116	-2.248.860	-4.334.985	-2.305.224	414.240	-654.767
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.040.000	2.205.000	1.140.000	2.550.000	130.000	1.200.000
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-461.236	-583.495	-629.495	-677.445	-763.795	-719.695
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-461.236	-583.495	-629.495	-677.445	-763.795	-719.695
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	578.764	1.621.505	510.505	1.872.555	-633.795	480.305
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-1.441.352	-627.355	-3.824.480	-432.669	-219.555	-174.462
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	155.261	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-136.349	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	18.912	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	3.345.369	1.922.928	5.311.596	1.487.116	1.054.447	834.892
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-1.422.440	-627.355	-3.824.480	-432.669	-219.555	-174.462
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	1.922.929	1.295.573	1.487.116	1.054.447	834.892	660.430
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-400.765,44	---	---	---	---	---

Investitionsprogramm

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Investitionsprogramm 2025 - 2029						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
11110001 Erweiterung EDV Sitzungsdienst		-2.600,00				-27.000,00 -29.600,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-2.600,00				-27.000,00 -29.600,00
11120002 Erwerb von Vermögensgegenst. ab 1000	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-171.000,00 -183.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-171.000,00 -183.000,00
11120003 Neubeschaffung Hardware, Software	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-110.500,00 -122.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-110.500,00 -122.500,00
11120006 KP-II Einbau Wärmedämmung Verw.-Gebäude	2.055,00	2.055,00	2.055,00	2.055,00	2.055,00	26.715,00 34.935,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.055,00	2.055,00	2.055,00	2.055,00	2.055,00	26.715,00 34.935,00
11129901 GWG - Leistungen der Gesamtverwaltung	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-85.500,00 -89.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-85.500,00 -89.500,00
11130001 Versorgungsrücklage Beamte	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00	-63.000,00 -84.000,00
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00	-63.000,00 -84.000,00
11130002 Programm für Zeiterfassung	-12.500,00					-33.850,00 -33.850,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-12.500,00					-33.850,00 -33.850,00
11160005 Erw. Vermögensgegenst. - Bauhof	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-75.250,00 -85.250,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-75.250,00 -85.250,00
11160009 Aufsitz-Mäher		-60.000,00				-30.000,00 -90.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-60.000,00				-30.000,00 -90.000,00
11160014 3,5 t Pitschenwagen (1 von 2)	-60.000,00					-60.000,00 -60.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-60.000,00					-60.000,00 -60.000,00
11160015 3,5 t Pitschenwagen (2 von 2)	-60.000,00					-60.000,00 -60.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-60.000,00					-60.000,00 -60.000,00
11169901 GWG - Bauhof	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-88.000,00 -108.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-88.000,00 -108.000,00
12210005 Geschwindigkeitsmeßtafeln	-7.500,00	-5.000,00				-17.500,00 -22.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-7.500,00	-5.000,00				-17.500,00 -22.500,00
12610010 Schutzanzüge für Feuerwehren	-10.000,00					-85.000,00 -85.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000,00					-85.000,00 -85.000,00
12610017 Neubau FFW-Haus Hainstadt	-700.000,00					-4.272.400,00 -4.272.400,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-700.000,00					-4.455.000,00 -4.455.000,00
12610043 Erwerb v. VG ab 1000 € Feuerwehren BBG		-40.000,00	-40.000,00			-28.800,00 -108.800,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-40.000,00	-40.000,00			-28.800,00 -108.800,00
12610049 Rettungssatz FFW Sdb.		-46.000,00				-46.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-46.000,00				-46.000,00
12610050 2. Rettungssatz FFW HST	-42.000,00					-42.000,00 -42.000,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Investitionsprogramm 2025 - 2029						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-42.000,00					-42.000,00 -42.000,00
12610051 Herrichtung eines Stellplatzes WA		-10.000,00	-80.000,00			-90.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-10.000,00	-80.000,00			-90.000,00
12610052 Erneuerung des Löschteiches			-40.000,00			-40.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-40.000,00			-40.000,00
12619901 GWG - Brandschutz	-9.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-79.750,00 -91.750,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-9.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-79.750,00 -91.750,00
36510005 KP-II Aufstockung eines Pultdaches Nst	4.752,00	4.752,00	4.752,00	4.752,00	4.752,00	61.776,00 80.784,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	4.752,00	4.752,00	4.752,00	4.752,00	4.752,00	61.776,00 80.784,00
36510006 KP-II Aufstockung eines Pultdaches Hst	680,00	680,00	680,00	680,00	680,00	8.840,00 11.560,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	680,00	680,00	680,00	680,00	680,00	8.840,00 11.560,00
36510007 KP-II Neueindeckung Dach mit Wärmedämmung RB	2.277,00	2.277,00	2.277,00	2.277,00	2.277,00	29.601,00 38.709,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.277,00	2.277,00	2.277,00	2.277,00	2.277,00	29.601,00 38.709,00
36510011 Erwerb von VG ab 1000 € - KiTa Sdb.	-20.000,00					-36.660,00 -36.660,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000,00					-33.160,00 -33.160,00
36510013 Spielgeräte Außenanlage		-23.000,00				-1.100,00 -24.100,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-23.000,00				-2.200,00 -25.200,00
36510027 Neubau eines Kindergartens im ST Neustadt		-256.000,00				-3.748.275,00 -4.004.275,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-256.000,00				-4.580.000,00 -4.836.000,00
36510032 Container KIGA Ü3 Betreuung Aueland Neustadt					-65.910,00	-65.910,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-65.910,00	-65.910,00
36519901 GWG - Tageseinrichtungen für Kinder	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-96.800,00 -114.800,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-96.800,00 -114.800,00
36610002 Beschaffung von neuen Spielgeräten	-5.000,00	-22.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-127.000,00 -164.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00	-22.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-127.000,00 -164.000,00
36629901 GWG - Einrichtung der Jugendpflege	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-18.000,00 -22.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-18.000,00 -22.000,00
42410002 KP-II Sanierung Dusche, Umkleide, WC TH WA	5.584,00	5.584,00	5.584,00	5.584,00	5.584,00	72.592,00 94.928,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	5.584,00	5.584,00	5.584,00	5.584,00	5.584,00	72.592,00 94.928,00
42419901 GWG - Sporthallen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-8.000,00 -10.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-8.000,00 -10.000,00
42430011 Erneuerung der Pumpen und Badetechnik	-80.000,00					-80.000,00 -80.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-80.000,00					-80.000,00 -80.000,00
42439901 GWG - Schwimmbad	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-11.850,00 -13.850,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-11.850,00 -13.850,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Investitionsprogramm 2025 - 2029						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
53310002 Wasserzähler	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-144.000,00 -184.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-122.000,00 -162.000,00
53310006 GWG - Wasserversorgung	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-4.800,00 -6.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-4.800,00 -6.000,00
53310039 Ern. WL Brunnenstraße ST Hainstadt					-100.000,00	-100.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					10.000,00	10.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-110.000,00	-110.000,00
53310044 2. UV-Anlage Wasservwerk Mühlhausen		-30.000,00				-90.000,00 -120.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-30.000,00				-90.000,00 -120.000,00
53310049 Ern. WL Industriestr. Nst					-250.000,00	-250.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-250.000,00	-250.000,00
53310050 Ern. WL Hochbehälter Hainstadt					-100.000,00	-100.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-100.000,00	-100.000,00
53310051 Anschaffung Wasserbus	-60.000,00					-60.000,00 -60.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-60.000,00					-60.000,00 -60.000,00
53310052 WL Mainstraße Hainstadt	-30.000,00	-30.000,00	-700.000,00			-30.000,00 -760.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			300.000,00			300.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-30.000,00	-30.000,00	-1.000.000,00			-30.000,00 -1.060.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.000.000,00)			
53610001 Breitbandausbau OGIG	-161.100,00	-161.100,00	-161.100,00	-161.100,00		-483.300,00 -966.600,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-161.100,00	-161.100,00	-161.100,00	-161.100,00		-483.300,00 -966.600,00
53810023 Kanalern. Brunnenstraße ST Hainstadt					-300.000,00	-300.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					35.000,00	35.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-335.000,00	-335.000,00
53810025 Ern. Kanal Industriestr. ST Nst					-450.000,00	-450.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-450.000,00	-450.000,00
53810026 Ern. Kanal/Inliner Mainstraße Hainstadt	-35.000,00	-35.000,00	-1.500.000,00			-35.000,00 -1.570.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-35.000,00	-35.000,00	-1.500.000,00			-35.000,00 -1.570.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.500.000,00)			
54110002 Anschaffung Straßenbeleuchtung	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-87.000,00 -103.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-87.000,00 -103.000,00
54110028 KIP - Bürgersteigabsenkung	14.879,00	14.879,00	14.879,00	14.879,00	14.879,00	-81.838,00 -22.322,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	14.879,00	14.879,00	14.879,00	14.879,00	14.879,00	104.153,00 163.669,00
54110033 Barrierefreie Buswarteallen/Bürgersteiganpassung		-15.000,00	-70.000,00			-85.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			70.000,00			70.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-15.000,00	-140.000,00			-155.000,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Investitionsprogramm 2025 - 2029						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
55110002 GWG - Beschaffung von Ruhebanken	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-85.700,00 -101.700,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-85.700,00 -101.700,00
55210001 Renaturierungsmaßnahmen		-100.000,00	-8.000,00			-130.000,00 -238.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			192.000,00			70.000,00 262.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)		-100.000,00	-200.000,00 (-200.000,00)			-200.000,00 -500.000,00
55310006 Anschaffung von Stelen FH Sandbach	-7.500,00					-34.500,00 -34.500,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-7.500,00					-34.500,00 -34.500,00
55310009 Anschaffung von Stelen FH Neustadt		-7.500,00				-7.500,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-7.500,00				-7.500,00
55310014 Anschaffung von Stelen FH Wald-Amorb.		-7.500,00				-6.500,00 -14.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-7.500,00				-7.500,00
55310036 Grundsanierung denkmalgesch. Mauer Friedhof RB		-200.000,00				-200.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-200.000,00				-200.000,00
55510008 3,5 t Pritschenfahrzeug Wald	-60.000,00					-60.000,00 -60.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-60.000,00					-60.000,00 -60.000,00
57310001 Ankauf von Grundstücken / Baulandumlegung	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-257.700,00 -267.700,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-321.000,00 -331.000,00
57310014 Grundsanierung Alter Rodensteiner ST Neustadt	-957.000,00	-370.000,00				-1.790.760,00 -2.160.760,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	703.000,00					2.269.000,00 2.269.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-1.660.000,00	-370.000,00				-4.059.760,00 -4.429.760,00
61110002 Zuschuss - Invest.pauschale f.d.ländl. Raum	88.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	487.000,00 647.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	88.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	487.000,00 647.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.066.650,00	-1.470.750,00	-3.216.150,00	-216.150,00	-1.365.960,00	-39.018.816,00 -45.287.826,00
Gesamtsumme Einzahlungen	821.227,00	70.227,00	632.227,00	70.227,00	115.227,00	8.688.192,00 9.576.100,00
Gesamtsumme	-2.245.423,00	-1.400.523,00	-2.583.923,00	-145.923,00	-1.250.733,00	-30.330.624,00 -35.711.726,00

Fachbereich 01

Verwaltungssteuerung und -service

111.1 städtische Gremien

111.2 Leistungen der Gesamtverwaltung

111.3 Haupt- und Personalverwaltung

111.4 Finanzverwaltung

111.5 Bauverwaltung

111.6 Bauhof

111.7 Öffentlichkeitsarbeit

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 01 Verwaltungssteuerung und -service					
Stadt Breuberg					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-700,00	-1.527,70
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-145,33
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-24.150,00	-19.200,00	-30.601,43
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-14.600,00	-14.000,00	-14.936,20
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-3.758,00	-5.208,00	-5.340,37
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-550,00	-350,00	-3.120,52
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-43.108,00	-39.458,00	-55.671,55
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.556.380,00	2.491.876,00	2.230.281,81
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	200.558,00	469.491,00	162.631,31
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	627.870,00	604.890,00	582.451,83
14	66	Abschreibungen	133.110,00	150.988,00	128.420,45
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	73.500,00	71.000,00	93.993,82
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.100,00	15.100,00	15.046,06
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.200,00	3.630,00	4.339,68
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.609.718,00	3.806.975,00	3.217.164,96
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.566.610,00	3.767.517,00	3.161.493,41
21	56, 57	Finanzerträge	-200,00	-200,00	-297,94
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-200,00	-200,00	-297,94
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.566.410,00	3.767.317,00	3.161.195,47
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-11.345,24
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	10.980,82
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	-364,42
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.566.410,00	3.767.317,00	3.160.831,05
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.083.197,00	-2.071.981,00	-1.789.056,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	606.948,00	619.151,00	579.474,29
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.476.249,00	-1.452.830,00	-1.209.581,71
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.090.161,00	2.314.487,00	1.951.249,34

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 01 Verwaltungssteuerung und -service							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.055,00	0,00	2.055,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	2.055,00	0,00	2.055,00	8.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-69.300,00	-69.300,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-77.100,00	0,00	-147.000,00	-376.435,75	-2.217.750,00	-2.174.250,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.250,00	0,00	-5.250,00	-8.397,93	-227.720,00	-211.970,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.200,00	-6.200,00
	Summe	-82.350,00	0,00	-152.250,00	-384.833,68	-2.520.970,00	-2.461.720,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-80.295,00	0,00	-150.195,00	-376.833,68	-2.520.970,00	-2.461.720,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 011111 Städtische Gremien		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	01	Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe (GemHVO)	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011111	Städtische Gremien
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 01 Verwaltungssteuerung und -service	
Verantwortliche Person(en)	Frau Eva Marx	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Auftragsgrundlage	HGO, Hauptsatzung der Stadt Breuberg, Geschäftsordnung der Gremien, Satzungsrecht der Stadt Breuberg	
Produktbeschreibung	Vorbereitung, Durchführung der Sitzungen, Umsetzung der Beschlüsse, Öffentlichkeitsarbeit Stadtverordnetenversammlung, Fachausschüsse, Magistrat, Ortsbeiräte, Kommissionen	
Ziele	bisher keine Ziele und Kennzahlen festgelegt	
Zielgruppe	Mandatsträger, Einwohnerschaft	
Erläuterungen	<p style="text-align: center;">Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Organisationsabteilung, Vorzimmer / Extern: --</p>	
Zugeordnete Kostenstellen	01111199	Allgem. KST städt. Gremien

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011111 Städtische Gremien (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-145
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren			-145
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-145
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	47.720	39.370	39.472
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	36.275	29.600	29.793
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	7.463	6.400	6.363
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	820	820	738
6470000		Zukunftssicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	3.163	2.550	2.467
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen			110
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen		3.925	-40.810
6441000		Beihilfen an Versorgungsempfänger		3.925	
6441100		Inanspruchnahme Beihilfe Versorgungsempfänger			-42.835
6450200		Inanspruchnahme Versorgungskassen Beamte			-9.160
6460110		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - ohne Loga			11.185
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.295	15.935	14.206
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei			215
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel	150	150	
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			69
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	2.260	1.900	1.863
6780000		Aufw. für Sitzungsgelder - Fraktionsbeiträge	12.000	12.000	11.381
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	150	150	144
6850000		Reisekosten	100	300	
6860100		Aufw. für Verfügungsmittel	500	500	
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.200	200	49
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	150	150	
6871000		Geschenke bis 35 €	180	180	
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	400	200	280
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	205	205	205
14	66	14 Abschreibungen		496	541
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte		496	541
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	65.015	59.726	13.409
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	65.015	59.726	13.264
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	65.015	59.726	13.264
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			988
7970000		periodenfremde Aufwendungen			988
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			988
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	65.015	59.726	14.252
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-1.882
9200050		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Sachkosten			-1.882
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	137.868	140.645	113.680
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	2.156	2.114	457
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	23	40	23
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	122.935	125.800	111.422
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	12.754	12.691	1.778
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	137.868	140.645	111.798
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	202.883	200.371	126.050

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011111 Städtische Gremien (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-2.600,00	0,00	0,00	0,00	-29.600,00	-29.600,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.200,00	-4.200,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-2.600,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-33.800,00</u>	<u>-33.800,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-2.600,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-33.800,00</u>	<u>-33.800,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011111 - Städtische Gremien (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
11110001 Erweiterung EDV Sitzungsdienst	-2.600,00					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.600,00					
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.600,00					
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-2.600,00					

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 011112 Leistungen für die Gesamtverwaltung		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	01	Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe (GemHVO)	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011112	Leistungen für die Gesamtverwaltung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 01 Verwaltungssteuerung und -service	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Auftragsgrundlage	BGB, HGO, PersVertrG, Hess.Datenschutzgesetz	
Produktbeschreibung	Organisationsangelegenheiten, allgemeine Rechtsangelegenheiten und Vertragswesen, EDV und Bürotechnik, betriebsmed. Untersuchungen, Gleichstellungsbeauftragte, Beschaffungswesen, Archiv, Postwesen, Fuhrparkmanagment	
Ziele	1. Optimierung der Verwaltungsabläufe 2. planvolle Erweiterung der EDV Anwendungen Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. PC Arbeitsplätze und verwendete Fachsoftware	
Zielgruppe	Extern: Vertragspartner / Intern: Bedienstete	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bedienstete / Extern: div. Lieferanten	
Zugeordnete Kostenstellen	01111201	Bürgermeister
	01111202	Vorzimmer / Poststelle / Zentrale
	01111203	Archiv (Rathaus)
	01111204	Öffentlichkeitsarbeit/Stadtanzeiger
	01111205	EDV
	01111207	Fuhrpark der Verwaltung
	01111208	Verwaltungsgebäude
	01111299	Allgem. KST Leistungen für die Gesamtverwaltung

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011112 Leistungen für die Gesamtverwaltung (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50	-500	-1.264
5005000		Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht		-450	-995
5090000		sonstige Umsatzerlöse	-50	-50	-268
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.650	-4.450	-2.802
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-2.650	-4.450	-2.802
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-2.329	-3.779	-3.911
5460099		Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-2.056	-2.056	-2.056
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-273	-1.723	-1.855
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-250	-250	-364
5309900		andere sonstige Nebenerlöse	-250	-250	-364
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.279	-8.979	-8.341
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	300.501	290.009	292.523
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	101.400	99.371	114.071
6201010		Entgelt (Nebenbeschäftigte)	15.688	12.813	
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	116.200	112.400	112.829
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	21.700	21.239	24.090
6401010		AG-Anteil zur Sozialvers. Nebenbeschäftigte	3.438	2.813	
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	32.000	31.700	31.685
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	10.075	9.673	9.206
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen			644
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	111.788	113.355	94.079
6441100		Inanspruchnahme Beihilfe Versorgungsempfänger			-1.457
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	70.500	54.000	53.363
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			138
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - Loga		53.984	
6460110		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - ohne Loga	35.626		36.935
6461000		Zuführung zu Beihilferückstellungen	5.662	5.371	5.100
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.025	318.315	286.836
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile		150	
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	4.350	4.350	5.679
6051000		Strom	9.000	12.100	10.045
6052000		Gas	20.000	21.200	16.606
6055000		Treibstoffe	800	1.200	1.278
6056000		Wasser	260	290	257
6057000		Abwasser	280	310	271
6057001		Niederschlagswasser	580	580	576
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	372
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	4.000	4.000	1.470
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel			19
6081000		Reinigungsmaterial	4.600	4.600	-4.480
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel			6.893
6131010		Entschädig. (Vertr.BGM, Stadtrat, St.vorsteherin)	300	300	130
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	10.000	20.000	1.348
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	250	250	2.680
6166000		Wartungskosten	3.600	5.400	4.885
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	400	400	398
6173000		Fremdreinigung	200	200	133
6173001		Gebäudereinigung	41.000	40.000	40.242
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.000	5.000	10.826
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	19.660	13.120	17.259

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011112 Leistungen für die Gesamtverwaltung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6179020		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist. (EDV-Support)	19.000	23.500	24.274
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen		2.500	1.986
6710000		Leasing	22.700	27.900	29.225
6720000		Lizenzen und Konzessionen	17.000	17.500	18.502
6730000		Gebühren	640	640	661
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos			689
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	17.700	17.700	3.032
6780000		Aufw. für Sitzungsgelder - Fraktionsbeiträge	200	450	155
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	100		94
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	3.375	3.375	2.759
6820000		Porto und Versandkosten	8.500	8.500	6.876
6831000		Datenübertragungskosten	4.300	700	4.211
6832000		Telefonkosten	8.430	8.450	8.128
6840000		amtliche Bekanntmachungen	31.000	23.000	21.935
6850000		Reisekosten	2.000	2.000	2.269
6860100		Aufw. für Verfügungsmittel	500	500	500
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	2.100	2.100	518
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	600	600	303
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation		400	
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	468
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.500	2.500	2.439
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	2.000	2.500	2.060
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	39.100	38.050	37.930
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			934
14	66	14 Abschreibungen	43.775	48.630	52.872
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	240	4.800	5.079
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	30.390	30.390	30.510
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	856	1.119	1.119
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	5.487	5.794	9.304
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	4.644	4.369	4.703
6690099		Abschreibungen Sonderinvest.programm	2.158	2.158	2.158
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	48.000	48.000	47.541
7172000		sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	48.000	48.000	47.541
16	73	16 Steueraufwendungen einschl.Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	15.100	15.100	15.046
7355000		Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckv. & dgl.	15.100	15.100	15.046
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	630	608
7020000		Grundsteuer		30	
7030000		Kfz-Steuer	200	600	608
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	833.389	834.039	789.505
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	828.110	825.060	781.164
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	828.110	825.060	781.164
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-3.193
5901100		Erträge Spenden, Nachl. Schenk. übriger Bereich			-2.634
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-558
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			4.703
7970000		periodenfremde Aufwendungen			4.703
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			1.511
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	828.110	825.060	782.675
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-139.519	-135.867	-144.810
9200050		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Sachkosten	-30.840	-29.735	-40.778
9200051		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Personalkosten	-108.679	-106.132	-104.032

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011112 Leistungen für die Gesamtverwaltung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	290.734	319.666	251.919
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	1.651	1.619	1.280
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	23.557	24.975	23.557
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	255.756	283.351	222.105
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	9.770	9.721	4.977
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	151.215	183.799	107.109
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	979.325	1.008.859	889.784

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

incl. ca. 6.000 € für die Verbesserung der Arbeitssituation in der Bauverwaltung

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

01111299 - Kosten für externer Datenschutzbeauftragter (IKZ)

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011112 Leistungen für die Gesamtverwaltung (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.055,00	0,00	2.055,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>2.055,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.055,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-7.000,00	0,00	-7.000,00	-7.219,16	-506.800,00	-485.800,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-137.000,00	-137.000,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-6.200,00</u>	<u>-6.200,00</u>
10	Summe	<u>-7.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-7.000,00</u>	<u>-7.219,16</u>	<u>-650.000,00</u>	<u>-629.000,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-4.945,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-4.945,00</u>	<u>-7.219,16</u>	<u>-650.000,00</u>	<u>-629.000,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011112 - Leistungen für die Gesamtverwaltung (Investitionen)						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
11120002 Erwerb von Vermögensgegenst. ab 1000 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00 -3.000,00	-3.000,00 -3.000,00	-3.891,54 -3.891,54	-3.000,00 -3.000,00	-3.000,00 -3.000,00	-3.000,00 -3.000,00
11120003 Neubeschaffung Hardware, Software 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00 -3.000,00	-3.000,00 -3.000,00	-2.362,87 -2.362,87	-3.000,00 -3.000,00	-3.000,00 -3.000,00	-3.000,00 -3.000,00
11120006 KP-II Einbau Wärmedämmung Verw.-Gebäude 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.055,00 2.055,00	2.055,00 2.055,00		2.055,00 2.055,00	2.055,00 2.055,00	2.055,00 2.055,00
11129901 GWG - Leistungen der Gesamtverwaltung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00 -1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-964,75 -964,75	-1.000,00 -1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-1.000,00 -1.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.000,00	-7.000,00	-7.219,16	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	2.055,00	2.055,00		2.055,00	2.055,00	2.055,00
Gesamtsumme	-4.945,00	-4.945,00	-7.219,16	-4.945,00	-4.945,00	-4.945,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 011113 Haupt- und Personalverwaltung		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	01	Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe (GemHVO)	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011113	Haupt- und Personalverwaltung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 01 Verwaltungssteuerung und -service	
Verantwortliche Person(en)	Herr Florian Krug	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	TVÖD, Beamtenrecht, UVV-, SV- und ZV-Recht, Beihilferecht, Steuerrecht, HPVG, Beschlussfassungen städt. Gremien	
Produktbeschreibung	Personalangelegenheiten, Stellenausschreibungen, Bearbeitung von Personalvorgängen, Abrechnungen, Tarifrechtswesen, sozial- und zusatzversorgungsrechtliche Angelegenheiten	
Ziele	1. rechtssichere Umsetzung des TVÖD mit Leistungsentgelt 2. interkommunale Zusammenarbeit Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Zahl der Abrechnungsfälle und Widersprüche 2. Ergebnis Lohnsteuerprüfung 3. Ergebnis Sozialversicherungsprüfung 4. Fortbildungsetat	
Zielgruppe	Extern: Mandatsträger / Intern: alle Bedienstete	
Erläuterungen	<div style="text-align: center; margin-top: 50px;">Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: alle Bedienstete / Extern: ds-Lohn</div>	
Zugeordnete Kostenstellen	01111301 01111302	Personalverwaltung Personalrat

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011113 Haupt- und Personalverwaltung (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-21.500	-14.750	-18.431
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-9.500	-14.750	-18.431
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-1.500	-1.500	-1.361
5392000		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-300	-300	-227
5392001		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-1.200	-1.200	-1.134
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-23.000	-16.250	-19.792
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	338.594	303.315	279.926
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	252.025	246.700	210.574
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	54.738	55.600	44.364
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	21.738	21.350	16.951
6482000		Rückstellung Altersteilzeit Beschäftigte	-15.307	-36.735	
6501000		Aufwendungen für Personaleinstellungen	2.000	5.000	4.514
6550000		Aufwendungen für Dienstjubiläen	100	100	78
6560000		Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	2.100	2.100	593
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen	7.200	7.200	2.852
6590010		übr.sonst.Personalaufw. - Ärztl. Untersuchungen	2.000	2.000	
6591107		Personalaufwendungen eBike Leasing	12.000		
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	88.770	279.550	110.487
6441000		Beihilfen an Versorgungsempfänger	22.500	19.500	19.323
6441100		Inanspruchnahme Beihilfe Versorgungsempfänger	-9.434	-7.520	-1.166
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	66.000	88.200	95.591
6450200		Inanspruchnahme Versorgungskassen Beamte	-10.595		-3.262
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - Loga		179.370	
6460110		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - ohne Loga	20.299		
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.850	19.950	19.878
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	100	100	202
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel	50	50	
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	400	400	411
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	20.000	11.700	11.990
6720000		Lizenzen und Konzessionen	300	300	339
6730000		Gebühren			144
6740000		Leiharbeitskräfte (soweit nicht unter Hkto. 613)			1.277
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	10.000		
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	900	900	661
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	600	500	370
6850000		Reisekosten	50	50	17
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)			1
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	200	200	12
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	4.250	4.250	3.861
6940000		Ausgleichsabgabe nach § 77 SGB IX		1.500	
6991000		Säumniszuschläge			595
14	66	14 Abschreibungen	5.083	2.046	852
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	5.083	2.046	852
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	469.297	604.861	411.143
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	446.297	588.611	391.351
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	446.297	588.611	391.351
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-75
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-75
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-75

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011113 Haupt- und Personalverwaltung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	446.297	588.611	391.276
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-309.850	-311.900	-257.131
9200050		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Sachkosten			-3.423
9200051		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Personalkosten	-309.850	-311.900	-253.708
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	869	723	7.310
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	105	103	1.467
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	141		141
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	623	620	5.703
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-308.981	-311.177	-249.821
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	137.316	277.434	141.455

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6779000

01111301 - Beratung psychische Gefährdungsbeurteilungen 10.000 €

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011113 Haupt- und Personalverwaltung (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	0,00	-12.500,00	-10.228,65	-33.850,00	-33.850,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-5.250,00	0,00	-5.250,00	-8.397,93	-84.000,00	-68.250,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-5.250,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-17.750,00</u>	<u>-18.626,58</u>	<u>-117.850,00</u>	<u>-102.100,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-5.250,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-17.750,00</u>	<u>-18.626,58</u>	<u>-117.850,00</u>	<u>-102.100,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011113 - Haupt- und Personalverwaltung (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
11130001 Versorgungsrücklage Beamte 27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-5.250,00 -5.250,00	-5.250,00 -5.250,00		-5.250,00 -5.250,00	-5.250,00 -5.250,00	-5.250,00 -5.250,00
11130002 Programm für Zeiterfassung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-12.500,00 -12.500,00	-10.228,65 -10.228,65			
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.250,00	-17.750,00	-10.228,65	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-5.250,00	-17.750,00	-10.228,65	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 011114 Finanz- und Steuerverwaltung		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	01	Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe (GemHVO)	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011114	Finanz- und Steuerverwaltung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 01 Verwaltungssteuerung und -service	
Verantwortliche Person(en)	Frau Andrea Eckhardt	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	HGO, GemHVO Doppik, KAG, FAG, Hauptsatzung der Stadt Breuberg	
Produktbeschreibung	Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen, Finanzplanung, Jahresrechnung, Finanzstatistik, Kreditverwaltung, Anlagen- und Bilanzbuchhaltung, Zahlungsverkehr, Mahn- und Vollstreckungswesen, Gebühren, Beiträge, Steuern	
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. stärkere Gewichtung des Mahn- und Vollstreckungswesens 2. Einrichtung einer effizienten Anlagen- und Bilanzbuchhaltung Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ol style="list-style-type: none"> 1. Veränderung der Außenstände 2. Zahl der Mahn- und Vollstreckungsfälle 	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Mandatsträger / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Finanzabteilung, Stadtkasse / Extern: KIV	
Zugeordnete Kostenstellen	01111401	Finanzverwaltung
	01111402	Steuerverwaltung
	01111403	Stadtkasse
	01111499	Allgem. KST Finanzverwaltung

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011114 Finanz- und Steuerverwaltung (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-6.597
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe			-6.597
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge			-503
5380000		Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			-503
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-7.100
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	296.365	274.742	264.103
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	227.126	210.029	204.860
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	49.713	46.611	42.738
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	19.526	18.102	16.505
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.630	83.130	79.024
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	300	300	441
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	800	800	303
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	55.000	52.200	52.658
6730000		Gebühren	4.400	4.400	3.221
6750000		Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	5.000	6.000	4.581
6750001		Rücklastschriftgebühr	500	600	304
6772000		Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	3.500	3.500	
6772010		Aufw. für Prüfung d. Revision	10.000	7.000	9.257
6779099		Rückstellung für Prüfung, Beratung, Rechtsschutz			503
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	3.300	3.300	3.611
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	500	700	483
6820000		Porto und Versandkosten	3.500	3.500	3.124
6850000		Reisekosten			54
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	750	750	
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	80	80	80
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			404
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	383.995	357.872	343.127
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	383.995	357.872	336.027
21	56, 57	21 Finanzerträge	-200	-200	-298
5790900		Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	-200	-200	-298
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-200	-200	-298
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	383.795	357.672	335.729
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			3.716
7970000		periodenfremde Aufwendungen			3.686
7990100		Ausbuchung Kleinbeträge			30
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			3.716
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	383.795	357.672	339.445
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-148.781	-139.275	-137.080
9200050		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Sachkosten			-7.648
9200051		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Personalkosten	-148.781	-139.275	-129.432
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen		63	
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital		63	
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-148.781	-139.212	-137.080
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	235.014	218.460	202.365

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 011115 Bauverwaltung		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	01	Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe (GemHVO)	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011115	Bauverwaltung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 01 Verwaltungssteuerung und -service	
Verantwortliche Person(en)	Frau Nadja Dalheimer	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	BauGB, HBO	
Produktbeschreibung	Allgemeine Aufgaben der Bauverwaltung	
Ziele	1. Verstärkung der bautechnischen Ordnungsaufgaben	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Bauinteressierte / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauamt / Extern: --	
Zugeordnete Kostenstellen	01111501	Bauverwaltung

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011115 Bauverwaltung (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	406.420	433.140	297.451
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	311.130	347.090	231.142
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	68.620	61.340	48.002
6470000		Zukunftssicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	26.670	24.710	18.306
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen		72.661	-1.262
6441100		Inanspruchnahme Beihilfe Versorgungsempfänger			-1.262
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - Loga		61.056	
6461000		Zuführung zu Beihilferückstellungen		11.605	
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.665	14.365	16.472
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	50	250	266
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	9.000	9.000	10.299
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	5.100	3.600	3.595
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	500	500	1.850
6820000		Porto und Versandkosten			20
6832000		Telefonkosten	85	85	79
6850000		Reisekosten	100	100	25
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	500	500	11
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	330	330	328
14	66	14 Abschreibungen	558	679	1.519
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	558	679	1.519
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	422.643	520.845	314.180
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	422.643	520.845	314.180
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	422.643	520.845	314.180
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			417
7970000		periodenfremde Aufwendungen			417
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			417
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	422.643	520.845	314.597
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-406.420	-425.640	-300.179
9200050		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Sachkosten			-7.842
9200051		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Personalkosten	-406.420	-425.640	-292.337
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.955	1.990	1.946
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	276	271	389
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	43	91	43
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	1.636	1.628	1.514
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-404.465	-423.650	-298.233
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	18.178	97.195	16.364

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 011116 Bauhof		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	01	Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe (GemHVO)	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011116	Bauhof
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 01 Verwaltungssteuerung und -service	
Verantwortliche Person(en)	Herr Georg Schadt	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	HGO, Beschlussfassungen städt. Gremien, Haushaltssatzung, Dienstanweisungen	
Produktbeschreibung	Organisation und Führung des Bauhofbetriebes, Fuhrparkmanagement	
Ziele	1. Sicherstellung der Einsatzbereitschaft des Fuhrparks 2. Senkung der Wartungs- und Reparaturkosten durch Erhöhung der Eigenleistungen Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Kosten für Fremdreparaturen, Betriebskosten	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauverwaltung, Bauhof / Extern: div. Lieferanten	
Zugeordnete Kostenstellen	01111601	Bauhof
	01111602	Fuhrpark Bauhof

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011116 Bauhof (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte		-200	
5005002		Umsatzerlöse - Nutzung von Vermögen (Mobilar)		-200	
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-2.476
5484000		Kostenerstattungen von gesetzl. SozVers			-33
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe			-2.443
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-14.600	-14.000	-14.520
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-14.600	-14.000	-14.520
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-1.429	-1.429	-1.429
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-1.429	-1.429	-1.429
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-800	-600	-893
5302000		Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-800	-600	-357
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-536
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen	-16.829	-16.229	-19.318
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	1.059.280	1.053.200	938.680
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	810.770	806.300	719.513
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	177.880	176.700	152.376
6470000		Zukunftssicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	69.630	69.200	65.667
6501000		Aufwendungen für Personaleinstellungen			595
6550000		Aufwendungen für Dienstjubiläen			69
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen			108
6590010		übr.sonst.Personalaufw. - Ärztl. Untersuchungen	1.000	1.000	353
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.385	142.925	159.755
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	220	220	300
6020000		Hilfsstoffe	1.700	3.700	1.331
6030200		Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel			727
6051000		Strom	5.300	5.300	4.544
6052000		Gas	10.000	10.000	9.716
6055000		Treibstoffe	23.000	23.000	22.709
6056000		Wasser	350	290	347
6057000		Abwasser	400	370	381
6057001		Niederschlagswasser	1.635	1.665	1.663
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			1.657
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	6.000	6.000	7.881
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.			411
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	3.800	11.500	2.725
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	8.000	4.500	4.560
6081000		Reinigungsmaterial	800	800	1.004
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel	500	500	535
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	9.000	4.000	8.342
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen			372
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	25.000	25.000	42.082
6166000		Wartungskosten	1.900	1.300	1.480
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung			462
6173001		Gebäudereinigung	13.000	12.000	12.184
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	700	700	496
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	500	2.500	406
6730000		Gebühren	300	300	220
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	250	250	295
6820000		Porto und Versandkosten			14
6832000		Telefonkosten	2.850	2.850	2.893

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011116 Bauhof (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	2.580
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.180	2.180	2.176
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	20.000	15.000	15.635
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	8.000	8.000	9.629
14	66	14 Abschreibungen	83.694	99.137	72.636
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte			2.658
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	13.538	35.000	13.538
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	887	1.067	3.524
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	350	350	350
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	66.934	60.618	49.480
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	652	652	652
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.333	1.450	2.434
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	3.000	3.732
7030000		Kfz-Steuer	3.000	3.000	3.732
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.292.359	1.298.262	1.174.803
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.275.530	1.282.033	1.155.485
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	1.275.530	1.282.033	1.155.485
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-8.078
5912000		Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €			-8.000
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-78
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			957
7970000		periodenfremde Aufwendungen			957
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-7.121
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	1.275.530	1.282.033	1.148.364
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.015.333	-1.000.439	-882.451
9200011		ILV Erlöse Bauhof Sachkosten	-152.985	-151.390	-168.046
9210100		ILV Erlöse Einsatz Bauhof	-862.348	-849.049	-714.405
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	110.796	91.583	163.980
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	44.976	38.296	44.976
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	58.820	46.287	36.188
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof			82.428
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung	7.000	7.000	388
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-904.537	-908.856	-718.471
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	370.993	373.177	429.893
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 6161000					
- Austausch der Werkstatttür					

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011116 Bauhof (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>8.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-67.500,00	0,00	-127.500,00	-358.987,94	-1.618.300,00	-1.595.800,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-67.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-127.500,00</u>	<u>-358.987,94</u>	<u>-1.618.300,00</u>	<u>-1.595.800,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-67.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-127.500,00</u>	<u>-350.987,94</u>	<u>-1.618.300,00</u>	<u>-1.595.800,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011116 - Bauhof (Investitionen)						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
11160003 Erwerb Vermögensgegenst. ab 1000 E - Fuhrpark 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-4.104,31 -4.104,31			
11160005 Erw. Vermögensgegenst. - Bauhof 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.500,00 -2.500,00	-2.500,00 -2.500,00	-1.469,00 -1.469,00	-2.500,00 -2.500,00	-2.500,00 -2.500,00	-2.500,00 -2.500,00
11160009 Aufsitz-Mäher 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-60.000,00 -60.000,00					
11160011 Multicar Fahrzeug /Ersatz Unimog 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-192.046,64 -192.046,64			
11160013 Multifunktionsfahrzeug (Kehr- und Winterdienst) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-159.648,55 -159.648,55			
11160014 3,5 t Pitschenwagen (1 von 2) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-60.000,00 -60.000,00				
11160015 3,5 t Pitschenwagen (2 von 2) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-60.000,00 -60.000,00				
11169901 GWG - Bauhof 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-1.719,44 -1.719,44	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-67.500,00	-127.500,00	-358.987,94	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-67.500,00	-127.500,00	-358.987,94	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 011117 Öffentlichkeitsarbeit		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	01	Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe (GemHVO)	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011117	Öffentlichkeitsarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 01 Verwaltungssteuerung und -service	
Verantwortliche Person(en)	Frau Andrea Schwarz	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Beschlussfassungen städtischer Gremien	
Produktbeschreibung	Repräsentationen, Städtepartnerschaften, Veranstaltungen von Seniorennachmittagen und Seniorenfahrten, Organisation, Ausrichtung und Abwicklung von Theatern und sonstigen Veranstaltungen	
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Repräsentation der Kommune 2. Bereicherung des kulturellen Angebots der Kommune und der Region 	
Zielgruppe	Extern: Bevölkerung der Stadt und der Region / Intern: --	
Erläuterungen	<p style="text-align: center;">Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bedienstete / Extern: div. Lieferanten</p>	
Zugeordnete Kostenstellen	01111701	Partnerschaften (neu ab 2017)
	01111702	Repräsentationen, Ehrungen, Geschenke (neu ab 2017)
	01111703	Mitgliedschaften in Vereinen, Zuschüsse (neu ab 2017)
	01111705	Städtische Veranstaltungen / Kulturkommission (neu ab 2017)
	01111799	Allgem. KST Öffentlichkeitsarbeit

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011117 Öffentlichkeitsarbeit (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte			-264
5005002		Umsatzerlöse - Nutzung von Vermögen (Mobilar)			-264
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-295
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe			-295
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-416
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen			-416
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000	
5303000		Nebenerlöse aus Veranstaltungen	2.000	2.000	
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.000	2.000	-975
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	107.500	98.100	118.127
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	82.400	75.200	91.899
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	18.000	16.450	19.041
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	7.100	6.450	7.187
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen			138
6451000		Auf. an Verso. kassen f tariff. Beschäftigte			138
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.020	10.270	6.280
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			19
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			72
6132000		Aufwand für Leiharbeitskräfte			706
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung			131
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)			139
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.200	1.150	1.200
6831000		Datenübertragungskosten			150
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.300	1.300	281
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	4.000	4.000	1.300
6871000		Geschenke bis 35 €	2.100	2.100	121
6872000		Geschenke über 35 €			426
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.420	1.720	1.722
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			13
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.500	23.000	46.453
7122000		Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)			185
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	25.500	23.000	46.268
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	143.020	131.370	170.998
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	145.020	133.370	170.023
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	145.020	133.370	170.023
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			200
7970000		periodenfremde Aufwendungen			200
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			200
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	145.020	133.370	170.223
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-63.294	-58.860	-65.523
9200051		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Personalkosten	-63.294	-58.860	-65.523
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	64.726	64.481	40.640
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	3.984	3.906	1.071
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	37.175	37.125	35.406
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	23.567	23.450	4.163
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.432	5.621	-24.883
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	146.452	138.991	145.340

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 011117 Öffentlichkeitsarbeit (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

0111703 Zuschuss Buslinie K 68 Wald-Amorbach / Gro0-Umstadt 23.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

0111701 Zuwendung Vereinsring Neustadt für Teilnahme "Neustadt-Treffen" 2.500 €

Fachbereich 02

Wahlen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung

121.1 Wahlen und Statistiken

**122.1 Ordnungs- Melde- und
Standesamtsangelegenheiten**

126.1 Brandschutz

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 02 Wahlen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung					
Stadt Breuberg					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500,00	-500,00	-416,59
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-154.825,00	-166.105,00	-162.291,60
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-3.500,00	-3.500,00	-22.720,21
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-7.230,00	-7.230,00	-7.263,50
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-37.299,00	-37.185,00	-32.541,05
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-203.354,00	-214.520,00	-225.232,95
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	495.660,00	461.040,00	442.576,44
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	65.057,00	72.691,00	71.927,60
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	431.930,00	456.490,00	403.446,15
14	66	Abschreibungen	253.826,00	225.710,00	189.142,58
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.606,00	5.730,00	4.694,98
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	210,00	110,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.251.289,00	1.221.771,00	1.111.787,75
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.047.935,00	1.007.251,00	886.554,80
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.047.935,00	1.007.251,00	886.554,80
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-19.633,11
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	5.396,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	-14.237,11
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.047.935,00	1.007.251,00	872.317,69
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-29.233,00	-26.898,00	-21.889,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	204.787,00	206.582,00	181.699,75
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	175.554,00	179.684,00	159.810,75
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.223.489,00	1.186.935,00	1.032.128,44

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 02 Wahlen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	103.300,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	17.202,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	3.263,33	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	123.765,33	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000,00	0,00	-700.000,00	0,00	-6.145.000,00	-6.025.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-1.244.612,07	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-94.000,00	0,00	-68.500,00	-58.156,05	-2.472.760,00	-2.423.760,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.100,00	-28.100,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-1.784,80	-2.775,00	-2.775,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-104.000,00	0,00	-768.500,00	-1.304.552,92	-8.620.535,00	-8.451.535,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-104.000,00	0,00	-768.500,00	-1.180.787,59	-8.620.535,00	-8.451.535,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 021211 Wahlen und Statistiken		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	02	Wahlen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe (GemHVO)	02121	Sicherheit und Ordnung
Produkt	021211	Wahlen und Statistiken
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 02 Wahlen, Öff.Sicherheit u. Ordnung	
Verantwortliche Person(en)	Herr Rouven Zumkeller	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Auftragsgrundlage	KWG, LWG und BWG, HGO einschl. Rechtsvorschriften zu statistischen Erhebungen, EuWG, Stimmordnung für Volksabstimmungen	
Produktbeschreibung	Statistiken und Erhebungen (außer Finanzen), Erledigung aller Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen und Abstimmungen	
Ziele	1. fristgerechte Abwicklung aller statistischer Erhebungen 2. gesetzeskonforme Durchführung von Wahlen	
Zielgruppe	Extern: Wahlberechtigte Bevölkerung / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Wahlamt / Extern: KIV	
Zugeordnete Kostenstellen	02121101	Wahlen und Statistiken

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 021211 Wahlen und Statistiken (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-5.522
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe			-5.522
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-5.522
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	100	200	84
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	100	200	84
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.425	8.000	8.498
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	200	200	220
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel			92
6131000		Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	3.750	3.750	3.740
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	3.300	3.300	3.130
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	250	250	259
6820000		Porto und Versandkosten	500	500	530
6840000		amtliche Bekanntmachungen	200		221
6850000		Reisekosten			78
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	225		225
6991000		Säumniszuschläge			4
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.525	8.200	8.582
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.525	8.200	3.060
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	8.525	8.200	3.060
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-2.431
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-2.431
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-2.431
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	8.525	8.200	629
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	26.555	25.543	8.746
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	1.674	1.641	420
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	14.980	14.050	6.693
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	9.901	9.852	1.633
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	26.555	25.543	8.746
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	35.080	33.743	9.375

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 021221 Ordnungs-, Melde- und Standesamtsangelegenheiten		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	02	Wahlen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe (GemHVO)	02122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	021221	Ordnungs-, Melde- und Standesamtsangelegenheiten
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 02 Wahlen, Öff.Sicherheit u. Ordnung	
Verantwortliche Person(en)	Herr Rouven Zumkeller	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Auftragsgrundlage	HSOG, HundeVO, Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Jugendschutzgesetz, STVO, Gefahrgutgesetz, einschlägige Gesetze für Schiedsamt und Ortsgericht	
Produktbeschreibung	Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Gaststättenrecht, Gewerbeangelegenheiten, Sozial- und Obdachlosenangelegenheiten, Schiedsamt, Ortsgericht	
Ziele	1. Verbesserung der Verkehrssituation (ruhender Verkehr) in den Ortskernen 2. Sämtliche Aufgaben nach den oben bezeichneten Vorschriften	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: -- / Extern: Ordnungsbehördenbezirk, Sicherheitsdienst	
Zugeordnete Kostenstellen	02122101	Ordnungsamt
	02122102	Verkehrsüberwachung
	02122103	Obdachlosenangelegenheiten
	02122106	Bürgerbüro
	02122107	Standesamt
	02122108	Schiedsamt
	02122199	Allgem. KST Ordnungs-, Melde- und Standesamtsangelegenheiten

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 021221 Ordnungs-, Melde- und Standesamtsangelegenheiten (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	-417
5060000		Umsatzerlöse aus Handelsware	-500	-500	-404
5090000		sonstige Umsatzerlöse			-13
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-143.025	-155.305	-148.221
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-95.025	-88.805	-102.078
5110000		öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-5.000	-5.000	-5.500
5110090		Abfallgebühren			-20
5150000		Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	-43.000	-61.500	-40.623
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-1.500	-11.416
5488001		Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			-5.601
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe		-1.500	-5.815
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-143.525	-157.305	-160.054
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	424.675	387.840	372.398
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	261.674	236.100	231.708
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	79.100	74.700	66.434
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	55.687	50.900	47.926
6470000		Zukunftssicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	22.474	20.400	18.380
6490100		Beihilfen Bezügebereich	5.740	5.740	7.951
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	65.057	72.691	71.928
6441100		Inanspruchnahme Beihilfe Versorgungsempfänger			-2.094
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	55.000	55.000	54.367
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - Loga		16.444	
6460110		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - ohne Loga	8.745		18.470
6461000		Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.312	1.247	1.185
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.250	154.930	157.224
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	500	500	19
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.570	2.170	1.856
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			188
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	600	600	317
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	500	1.000	25
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel			37
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	40.000	40.000	43.158
6131000		Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)		3.200	700
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen			418
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen			1.780
6173000		Fremdreinigung	45	45	
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	50	50	408
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	25.930	24.180	24.212
6179020		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist. (EDV-Support)			421
6720000		Lizenzen und Konzessionen	350	300	332
6730000		Gebühren			100
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	75.000	72.100	70.458
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	2.800	2.835	2.604
6820000		Porto und Versandkosten			16
6832000		Telefonkosten	200	200	230
6840000		amtliche Bekanntmachungen			77
6850000		Reisekosten	50	50	180
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	100	800	37
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation			2.400
6871000		Geschenke bis 35 €	500	1.500	18

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 021221 Ordnungs-, Melde- und Standesamtsangelegenheiten (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	5.200	400	2.115
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	7.855	5.000	4.997
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			121
14	66	14 Abschreibungen	7.316	5.860	5.149
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	4.598	3.142	3.142
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.741	1.741	1.741
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	977	977	266
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.150	3.150	3.672
7170100		sonstige Erstattungen an den Bund	2.500	2.500	3.131
7171000		sonstige Erstattungen an das Land	650	650	542
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	661.448	624.471	610.371
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	517.923	467.166	450.317
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	517.923	467.166	450.317
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			1.289
7970000		periodenfremde Aufwendungen			1.288
7990100		Ausbuchung Kleinbeträge			1
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			1.289
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	517.923	467.166	451.606
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-29.233	-26.898	-21.889
9200051		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Personalkosten	-29.233	-26.898	-21.889
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.126	20.954	14.850
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	690	676	460
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	813	970	813
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	19.549	15.254	11.790
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	4.074	4.054	1.788
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-4.107	-5.944	-7.039
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	513.816	461.222	444.567
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 6790000					
02122101 - Anteilige Kosten Ordnungsbehördenbeziek ca. 75.000 €					

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 021221 Ordnungs-, Melde- und Standesamtsangelegenheiten (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-5.000,00	0,00	-7.500,00	0,00	-92.100,00	-92.100,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.100,00	-28.100,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.490,00	-2.490,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-5.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-7.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-94.590,00</u>	<u>-94.590,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-5.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-7.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-94.590,00</u>	<u>-94.590,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 021221 - Ordnungs-, Melde- und Standesamtsangelegenheiten (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
12210005 Geschwindigkeitsmeßtafeln	-5.000,00	-7.500,00				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00	-7.500,00				
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.000,00	-7.500,00				
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-5.000,00	-7.500,00				

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 021261 Brandschutz		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	02	Wahlen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe (GemHVO)	02126	Brandschutz
Produkt	021261	Brandschutz
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 02 Wahlen, Öff.Sicherheit u. Ordnung	
Verantwortliche Person(en)	Herr Rouven Zumkeller	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Hess. Gesetz über den Brandschutz (HBKG), Alarm- und Einsatzpläne des Landes Hessen, Satzungsrecht der Stadt	
Produktbeschreibung	Aufgaben des Brandschutzes, Rettungs- und Bergungswesen, technische Hilfe auch für Dritte	
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Steigerung des Kostendeckungsgrades bei Einsätzen 2. Sicherung der schnellstmöglichen Einsatzbereitschaft 3. Aufstellung eines Bedarfentwicklungsplanes <p style="margin-left: 40px;">Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Anzahl der Einsätze 2. Kostendeckungsgrad 	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Verkehrsteilnehmer / Intern: --	
Erläuterungen	<p style="text-align: center;">Beteiligte bei der Produkterstellung: Extern: FFW der Stadt, DRK / Intern: Stadtbrandinspektor, Wehrführer</p>	
Zugeordnete Kostenstellen	02126101	Feuerwehr ST Sandbach
	02126102	Feuerwehr ST Neustadt
	02126103	Feuerwehr ST Hainstadt
	02126104	Feuerwehr ST Wald-Amorbach
	02126105	Feuerwehren Stadt Breuberg
	02126106	Stadtbrandinspektor
	02126107	Katastrophenschutz
	02126108	Jugendfeuerwehr Breuberg
	02126199	Allgem. KST Brandschutz

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 021261 Brandschutz (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.800	-10.800	-14.070
5110000		öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-11.800	-10.800	-14.070
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.500	-2.000	-5.783
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-3.500	-2.000	-5.783
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-7.230	-7.230	-7.264
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-7.230	-7.230	-7.264
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-37.299	-37.185	-32.541
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-34.999	-33.757	-28.887
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-2.300	-3.428	-3.654
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-59.829	-57.215	-59.658
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	70.885	73.000	70.094
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	34.380	34.860	42.753
6201010		Entgelt (Nebenbeschäftigte)	11.000	9.950	
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	7.500	7.560	9.319
6401010		AG-Anteil zur Sozialvers. Nebenbeschäftigte	150	1.950	
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	9.855	10.670	10.612
6470000		Zukunftssicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	3.790	3.800	3.250
6560000		Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen			184
6590010		übr.sonst.Personalaufw. - Ärztl. Untersuchungen	4.210	4.210	3.976
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262.255	293.560	237.724
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	200	200	396
6020000		Hilfsstoffe			316
6030200		Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	2.000	2.000	1.974
6051000		Strom	31.300	27.300	28.805
6052000		Gas	15.500	13.100	22.258
6055000		Treibstoffe	11.400	12.800	11.430
6056000		Wasser	910	940	456
6057000		Abwasser	540	560	455
6057001		Niederschlagswasser	2.210	1.880	1.651
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	3.600	4.600	1.656
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	7.300	6.800	13.110
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	2.000	2.000	2.780
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	16.000	16.000	20.525
6081000		Reinigungsmaterial	50	300	374
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel	450	450	35
6131000		Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	27.110	27.860	24.896
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	20.000	80.000	5.400
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	600	600	
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	3.950	3.950	7.858
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	20.300	18.500	25.855
6166000		Wartungskosten	18.470	7.480	9.488
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	1.400	1.400	
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	1.995	1.960	1.331
6173000		Fremdreinigung	215	215	
6173001		Gebäudereinigung	38.500	28.100	14.837
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	600	100	1.424
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	740	300	729
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	480	480	480
6710000		Leasing	4.400	4.400	3.254
6730000		Gebühren	580	580	491

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 021261 Brandschutz (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	580	580	649
6820000		Porto und Versandkosten			34
6832000		Telefonkosten	3.570	3.210	3.591
6850000		Reisekosten	100	100	
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	2.600	3.000	2.091
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	2.500	500	2.976
6871000		Geschenke bis 35 €		500	
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.960	1.960	6.026
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.720	1.720	1.708
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	12.510	13.220	11.871
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen			799
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.415	1.415	5.291
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.500	2.500	423
14	66	14 Abschreibungen	246.510	219.850	183.993
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	102.722	96.696	53.959
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.730	1.930	1.997
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	14.767	15.458	16.490
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	96.871	89.777	93.910
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	10.360	1.840	3.632
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	19.060	14.149	14.005
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.456	2.580	1.023
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.456	2.580	1.023
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	210	110	
7020000		Grundsteuer	210	110	
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	581.316	589.100	492.834
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	521.487	531.885	433.176
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	521.487	531.885	433.176
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-17.202
5912000		Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €			-17.202
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			4.107
7970000		periodenfremde Aufwendungen			4.107
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-13.095
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	521.487	531.885	420.081
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	153.106	160.085	158.104
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	1.486	1.457	3.743
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	114.163	119.625	114.163
9100052		ILV Kosten Löschwasserversorgung	28.663	30.253	25.649
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	8.794	8.750	14.548
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	153.106	160.085	158.104
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	674.593	691.970	578.185
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 6161000					
02126105 - Allgemeine Sanierungskosten 20.000 €					

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 021261 Brandschutz (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	103.300,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	17.202,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	3.263,33	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>123.765,33</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-99.000,00	0,00	-761.000,00	-1.302.768,12	-8.525.660,00	-8.356.660,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-1.784,80	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-99.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-761.000,00</u>	<u>-1.304.552,92</u>	<u>-8.525.660,00</u>	<u>-8.356.660,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-99.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-761.000,00</u>	<u>-1.180.787,59</u>	<u>-8.525.660,00</u>	<u>-8.356.660,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 021261 - Brandschutz (Investitionen)						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
12610008 Ersatzbeschaffung TSFW - FFW Hst 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-958,00 1.500,00 -2.458,00			
12610010 Schutzanzüge für Feuerwehren 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-10.000,00 -10.000,00	-14.638,93 -14.638,93			
12610017 Neubau FFW-Haus Hainstadt 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-700.000,00 -700.000,00	-1.153.312,07 91.300,00 -1.244.612,07			
12610027 Erwerb Verm.gegenst. ab 1000 E - FFW NST 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			1.500,00 1.500,00 -2.458,00			
12610028 Tanklöschfahrzeug TLF 20/25 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-968,00 1.500,00 -2.468,00			
12610029 Gerätewagen Logistik GW-L 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-968,00 1.500,00 -2.468,00			
12610030 Tragkraftspritzenfahrzeug TSF-WA 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-968,00 1.500,00 -2.468,00			
12610032 HLF 20 Hilfeleistungslöschfahrzeug FFW Sandbach 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-968,00 1.500,00 -2.468,00			
12610033 LF 10 Löschfahrzeug FFW Neustadt 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-968,00 1.500,00 -2.468,00			
12610035 Erwerb Verm.gegenst. ab 1000 E - FFW SDB 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-4.998,00 -4.998,00			
12610038 TLF20/24 FFW Hainstadt BJ 2008 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-968,00 1.500,00 -2.468,00			
12610039 Erwerb Verm.gegenst. ab 1000 E - FFW HST 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-5.174,44 -5.174,44			
12610043 Erwerb v. VG ab 1000 € Feuerwehren BBG 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000,00 -40.000,00			-40.000,00 -40.000,00		
12610048 Ersteinrichtung FFW Haus 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-8.269,07 -8.269,07			
12610049 Rettungssatz FFW Sdb. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-46.000,00 -46.000,00					
12610050 2. Rettungssatz FFW HST 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-42.000,00 -42.000,00				
12610051 Herrichtung eines Stellplatzes WA 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000,00 -10.000,00			-80.000,00 -80.000,00		
12610052 Erneuerung des Löschteiches 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-40.000,00 -40.000,00		
12619901 GWG - Brandschutz 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00 -3.000,00	-9.000,00 -9.000,00	-5.351,61 -5.351,61	-3.000,00 -3.000,00	-3.000,00 -3.000,00	-3.000,00 -3.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-99.000,00	-761.000,00	-1.300.310,12	-163.000,00	-3.000,00	-3.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen			103.300,00			
Gesamtsumme	-99.000,00	-761.000,00	-1.197.010,12	-163.000,00	-3.000,00	-3.000,00

Fachbereich 03

Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung

511.1 Städteplanung und Grenzregelung

521.1 Bauordnung und Bauberatung

541.1 Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze

551.1 Natur- und Landschaftspflege

552.1 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

553.1 Friedhofs- und Bestattungswesen

555.1 Land- und Forstwirtschaft

561.1 Umweltschutzmaßnahmen und Umweltberatung

573.1 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

573.2 Wohngebäude

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 03 Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung

Stadt Breuberg

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
				2026	2025	
			Ordentliche Erträge			
01	50		Privatrechtliche Leistungsentgelte	-221.826,00	-228.240,00	-112.139,96
02	51		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-71.713,00	-72.413,00	-69.277,82
03	548-549		Kostensatzleistungen und -erstattungen	-67.001,00	-67.258,00	-38.605,40
04	52		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
05	55		Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00
06	547		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
07	540-543		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-80.000,00	-82.000,00	-81.392,40
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-228.156,00	-204.394,00	-208.822,98
09	53		Sonstige ordentliche Erträge	-145.915,00	-143.820,00	-139.651,67
10			Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-814.611,00	-798.125,00	-649.890,23
			Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	96.610,00	92.460,00	104.422,86
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.138.103,00	1.109.640,00	904.094,35
14	66		Abschreibungen	490.838,00	469.654,00	451.759,25
15	71		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.985,00	1.950,00	393,43
16	73		Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	124.913,00	115.350,00	116.541,58
17	72		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76		Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.560,00	7.163,00	7.358,49
19			Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.864.009,00	1.796.217,00	1.584.569,96
20			Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.049.398,00	998.092,00	934.679,73
21	56, 57		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
22	77		Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
23			Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24			Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.049.398,00	998.092,00	934.679,73
25	59		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-602,09
26	79		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,44
27			Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	-601,65
28			Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.049.398,00	998.092,00	934.078,08
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-32.426,00	-32.426,00	-33.831,04
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.165.925,00	1.173.174,00	1.003.379,70
31			Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.133.499,00	1.140.748,00	969.548,66
32			Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.182.897,00	2.138.840,00	1.903.626,74

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 03 Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	14.879,00	0,00	717.879,00	925.157,33	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	1.362,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		14.879,00	0,00	717.879,00	926.519,33	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-706.500,00	-200.000,00	-1.674.000,00	-300.186,03	-11.389.761,00	-11.030.261,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-1.200.102,38	-2.658.000,00	-2.658.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-4.000,00	0,00	-64.000,00	-19.230,47	-316.200,00	-304.200,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		-710.500,00	-200.000,00	-1.738.000,00	-1.519.518,88	-14.363.961,00	-13.992.461,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-695.621,00	-200.000,00	-1.020.121,00	-592.999,55	-14.363.961,00	-13.992.461,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 035111 Städteplanung und Grenzregelung		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	03	Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung
Produktgruppe (GemHVO)	03511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	035111	Städteplanung und Grenzregelung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 03 Umwelt, Wohnen, Verkehr, Bestattung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, ROG, HPLG	
Produktbeschreibung	Liegenschaftskataster, GIS, Planungs- und Vermessungsangelegenheiten, Bauleitplanung, Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Landschaftsplan, Dorferneuerung, Grenzregelung	
Ziele	1. langfristige, zielorientierte und nachhaltige städteplanerische Entwicklung der Stadt	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Gewerbetreibende / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauverwaltung / Extern: Planungsbüro	
Zugeordnete Kostenstellen	03511199	Allgem. KST Städteplanung und Grenzregelung

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035111 Städteplanung und Grenzregelung (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.000	-13.000	
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-13.000	-13.000	
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.000	-13.000	
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.000	18.000	25.106
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	10.000	10.000	
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			14.992
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos			3.249
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	8.000	8.000	145
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	18.000	18.000	25.106
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.000	5.000	25.106
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	5.000	5.000	25.106
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	5.000	5.000	25.106
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	18.395	21.395	11.549
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	18.395	21.395	11.549
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	18.395	21.395	11.549
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	23.395	26.395	36.655

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 035211 Bauordnung und -beratung		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	03	Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung
Produktgruppe (GemHVO)	03521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	035211	Bauordnung und -beratung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 03 Umwelt, Wohnen, Verkehr, Bestattung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Auftragsgrundlage	BauGB, HBO	
Produktbeschreibung	Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht, Bauantragswesen, bautechnische Ordnungsaufgaben	
Ziele	<p>1. Verstärkung der bautechnischen Ordnungsaufgaben</p> <p>Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung: 1. behandelte Bauanfragen, Bauanträge</p>	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Bauinteressierte / Intern: --	
Erläuterungen	<p>Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauamt, Ordnungsamt / Extern: --</p>	
Zugeordnete Kostenstellen	03521199	Allgem. KST Bauordnung und Bauberatung

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035211 Bauordnung und -beratung (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.500	-2.200	-1.440
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-1.500	-2.200	-1.440
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.500	-2.200	-1.440
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.250	1.280
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			1.280
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)		2.250	
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		2.250	1.280
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.500	50	-160
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-1.500	50	-160
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-1.500	50	-160
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	28.830	27.750	14.499
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	28.830	27.750	14.499
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	28.830	27.750	14.499
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	27.330	27.800	14.339

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 035221 Wohnbauförderung		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	03	Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung
Produktgruppe (GemHVO)	03522	Wohnbauförderung
Produkt	035221	Wohnbauförderung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 03 Umwelt, Wohnen, Verkehr, Bestattung	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Beschlussfassungen städtischer Gremien	
Produktbeschreibung	Förderung des Wohnungsbaus Dritter (Fachwerkfassadenrenovierungen, solarthermische Anlagen)	
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Förderung des Wohnungsbaus 2. Kontrolle der Fördermittel 3. Bereitstellung von Bauland 	
Zielgruppe	Extern: Hauseigentümer / Intern: --	
Erläuterungen	<p style="text-align: center;">Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: städtische Gremien / Extern: --</p>	
Zugeordnete Kostenstellen	03522199	Allgem. KST Wohnbauförderung

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035221 Wohnbauförderung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)			

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 035411 Unterhaltung der Strassen, Wege und Plätze		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	03	Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung
Produktgruppe (GemHVO)	03541	Gemeindestraßen
Produkt	035411	Unterhaltung der Strassen, Wege und Plätze
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 03 Umwelt, Wohnen, Verkehr, Bestattung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	BGB, HStrG, Beschlussfassungen Stadtverordnetenversammlung/Magistrat	
Produktbeschreibung	Durchführung von Bau- und Unterhaltungsarbeiten an städtischen Straßen, Wege, Plätze und Straßenbegleitgrün, Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung, Buswartehallen	
Ziele	1. Sicherstellung der Verkehrssicherheit öffentlicher Straßen, Wege und Plätze Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Relation Abschreibungssumme zu Unterhaltungskosten	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Betriebe, Besucher / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauhof, Bauverwaltung / Extern: div. Unternehmen	
Zugeordnete Kostenstellen	03541101	Straßen ST Sandbach
	03541102	Straßen ST Neustadt
	03541103	Straßen ST Rai-Breitenbach
	03541104	Straßen ST Hainstadt
	03541105	Straßen ST Wald-Amorbach
	03541106	Straßen im Stadtgebiet
	03541107	Straßenbeleuchtung
	03541108	Straßenreinigung / (Winterdienst bis 2015)
	03541109	Parkplätze
	03541110	Buswartehallen
	03541111	Brücken
	03541112	Radwege
	03541115	Winterdienst
	03541199	Allgem. KST Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035411 Unterhaltung der Strassen, Wege und Plätze (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-158.752	-164.439	-168.869
5460099		Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-10.974	-10.974	-10.974
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-26.262	-26.261	-29.313
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-1.914	-4.866	-6.245
5462000		Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-119.602	-122.338	-122.337
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-158.752	-164.439	-168.869
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	487.601	465.740	493.141
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile			115
6020000		Hilfsstoffe			21
6051000		Strom	121.500	121.500	126.865
6057001		Niederschlagswasser	159.031	161.970	161.959
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	750	750	598
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	20.000	20.000	13.208
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	2.000	2.000	319
6165000		Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Infrastr.verm.			11.365
6165010		Instandhaltung der Straßen	100.000	100.000	121.997
6165011		Instandhaltung des Straßenbegleitgrüns	14.000	14.000	15.810
6165013		Instandhaltung der Brückenbauwerke	3.000	3.000	
6166000		Wartungskosten	2.000	2.000	1.898
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	2.000	2.000	766
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	3.900	4.300	3.159
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	14.000	14.000	14.919
6173001		Gebäudereinigung	2.300	2.100	2.063
6173012		Reinigung der Sinkkästen	10.000	5.000	6.262
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.500	1.500	
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	20.000		
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	620	620	174
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	11.000	11.000	11.643
14	66	14 Abschreibungen	307.906	343.757	321.266
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	306.428	328.783	319.788
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.478	749	1.478
6690099		Abschreibungen Sonderinvest.programm		14.225	
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	235	65	61
7020000		Grundsteuer	235	65	61
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	795.742	809.562	814.468
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	636.990	645.123	645.599
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	636.990	645.123	645.599
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	636.990	645.123	645.599
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	254.329	266.118	253.537
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	22.463	22.023	31.416
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	76.600	79.310	76.600
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	22.380	32.560	23.400
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	132.886	132.225	122.121
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	254.329	266.118	253.537
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	891.319	911.241	899.136
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 6779000					
03541107 - Straßenbeleuchtung - Beratung Vergabe der Konzession (IKZ) 20.000 € und nochmals 20.000 € im Haushaltsjahr 2027					

Produkt 035411 Unterhaltung der Strassen, Wege und Plätze (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035411 Unterhaltung der Strassen, Wege und Plätze (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	14.879,00	0,00	14.879,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	14.879,00	0,00	14.879,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-19.000,00	0,00	-4.000,00	-301.426,68	-6.068.991,00	-5.916.991,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe	-19.000,00	0,00	-4.000,00	-301.426,68	-6.068.991,00	-5.916.991,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.121,00	0,00	10.879,00	-301.426,68	-6.068.991,00	-5.916.991,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035411 - Unterhaltung der Strassen, Wege und Plätze (Investitionen)						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
12610017 Neubau FFW-Haus Hainstadt 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-325,47 -325,47			
54110001 Ern. Bahnhofstr./Breitenbacher Str 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-286.726,79 -286.726,79			
54110002 Anschaffung Straßenbeleuchtung 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-4.000,00 -4.000,00	-4.000,00 -4.000,00		-4.000,00 -4.000,00	-4.000,00 -4.000,00	-4.000,00 -4.000,00
54110008 Ortstangente Hainstadt 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-3.902,70 -3.902,70			
54110028 KIP - Bürgersteigabsenkung 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	14.879,00 14.879,00	14.879,00 14.879,00		14.879,00 14.879,00	14.879,00 14.879,00	14.879,00 14.879,00
54110031 Kreisel Neustadt/Rai-Breitenbach 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-6.222,80 -6.222,80			
54110033 Barrierefreie Buswarteallen/Bürgersteiganpassung 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-15.000,00 -15.000,00			-70.000,00 70.000,00 -140.000,00		
54119901 GWG - Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-4.248,92 -4.248,92			
Gesamtsumme Auszahlungen	-19.000,00	-4.000,00	-301.426,68	-144.000,00	-4.000,00	-4.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	14.879,00	14.879,00		84.879,00	14.879,00	14.879,00
Gesamtsumme	-4.121,00	10.879,00	-301.426,68	-59.121,00	10.879,00	10.879,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 035511 Natur- und Landschaftspflege (auch Parkanlagen)		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	03	Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung
Produktgruppe (GemHVO)	03551	Öffentliches Grün / Landschaftspflege
Produkt	035511	Natur- und Landschaftspflege (auch Parkanlagen)
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 03 Umwelt, Wohnen, Verkehr, Bestattung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	HeNatG, HWG, Hess. Straßengesetz, BGB	
Produktbeschreibung	Pflege der öffentlichen Grünflächen, Naturparkanlagen, Naherholungsgebiete, Mitgliedschaften	
Ziele	1. Überprüfung weiterer Gestaltungsmöglichkeiten der öffentlichen Grünflächen Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Auswertung Rapportzettel Bauhof	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Besucher / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauhof / Extern: Verein, Geopark	
Zugeordnete Kostenstellen	03551101	Allgem. KST Park- und Gartenanlagen
	03551103	Brunnenanlagen Breuberg, bis 2016 Brunnenanlage Marktplatz Neustadt
	03551150	Allgem. KST Naherholungsgebiete
	03551151	Zeltplatz Gustavsruh
	03551152	Zeltplatz Wald-Amorbach
	03551153	Breuberg-Aue
	03551154	Erlebnispfad um die Burg
	03551155	MannfahrtAue - Generationenspielplatz
	03551199	Allgem. KST Natur- und Landschaftspflege

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035511 Natur- und Landschaftspflege (auch Parkanlagen) (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-1.351
5110090		Abfallgebühren			-1.351
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-2.965
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen			-2.965
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-13.342	-13.093	-13.093
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-301	-301	-301
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-13.041	-12.792	-12.792
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.342	-13.093	-17.409
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	700	700	684
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	700	700	684
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.355	22.920	22.733
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	2.900	1.500	2.212
6020000		Hilfsstoffe			25
6051000		Strom			293
6055000		Treibstoffe			774
6056000		Wasser	1.805	1.160	1.800
6057000		Abwasser	2.050	1.260	1.989
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.100	2.500	888
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.			2.613
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung			158
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	1.200	1.500	
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	8.600	10.300	7.220
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			392
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen			258
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation			175
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	3.800	3.800	3.789
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	900	900	147
14	66	14 Abschreibungen	16.846	15.377	15.377
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	3.055	3.055	3.055
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	13.148	11.679	11.679
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	643	643	643
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	255	220	254
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	255	220	254
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	40.156	39.217	39.048
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	26.814	26.124	21.639
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	26.814	26.124	21.639
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	26.814	26.124	21.639
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	227.606	225.861	168.832
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	26.594	26.073	27.441
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	96	195	96
9100040		ILV Kosten Ant. Friedhof als Park- und Gartenanl.	32.426	32.426	33.831
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	11.160	10.620	
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	157.330	156.547	106.668
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung			795
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	227.606	225.861	168.832
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	254.420	251.985	190.471

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035511 Natur- und Landschaftspflege (auch Parkanlagen) (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	6.143,18	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6.143,18</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-14.981,55	-632.500,00	-620.500,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-4.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-4.000,00</u>	<u>-14.981,55</u>	<u>-632.500,00</u>	<u>-620.500,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-4.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-4.000,00</u>	<u>-8.838,37</u>	<u>-632.500,00</u>	<u>-620.500,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035511 - Natur- und Landschaftspflege (auch Parkanlagen) (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
55110002 GWG - Beschaffung von Ruhebänken	-4.000,00	-4.000,00	-8.838,37	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			6.143,18			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.000,00	-4.000,00	-14.981,55	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-4.000,00	-4.000,00	-14.981,55	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen			6.143,18			
Gesamtsumme	-4.000,00	-4.000,00	-8.838,37	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 035521 Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	03	Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung
Produktgruppe (GemHVO)	03552	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen
Produkt	035521	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 03 Umwelt, Wohnen, Verkehr, Bestattung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	HeNatG, HWG, BGB	
Produktbeschreibung	Gewässerpflege, Unterhaltung von wasserbaulichen Anlagen, Zuweisung an Wasserverband	
Ziele	<p>1. naturkonforme, extensive Pflege der Kleingewässer und Teiche</p> <p>Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung</p> <p>1. Auswertung Rapportzettel Bauhof</p> <p>2. Ergebnisprotokolle Gewässerschau</p>	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Besucher / Intern: --	
Erläuterungen	<p>Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauhof / Extern: Wasserverband, ASV Breuberg</p>	
Zugeordnete Kostenstellen	03552199	Allgem. KST Wasserläufe, Wasserbau

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035521 Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.420	6.450	4.235
6051000		Strom	400	400	276
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			105
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	4.000	6.000	3.839
6832000		Telefonkosten	20	50	15
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	106.615	100.850	104.731
7355000		Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckv. & dgl.	106.615	100.850	104.731
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	111.035	107.300	108.966
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	111.035	107.300	108.966
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	111.035	107.300	108.966
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	111.035	107.300	108.966
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.763	7.708	6.364
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	1.122	1.100	1.302
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	6.641	6.608	5.062
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7.763	7.708	6.364
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	118.798	115.008	115.330

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035521 Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-100.000,00	-200.000,00	0,00	-1.924,23	-500.000,00	-300.000,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-100.000,00</u>	<u>-200.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-1.924,23</u>	<u>-500.000,00</u>	<u>-300.000,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-100.000,00</u>	<u>-200.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-1.924,23</u>	<u>-500.000,00</u>	<u>-300.000,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035521 - Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
55210001 Renaturierungsmaßnahmen	-100.000,00		-1.924,23	-8.000,00		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				192.000,00		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden (Verpflchtungsermächtigungen)	-100.000,00		-1.924,23	-200.000,00 (-200.000,00)		
Gesamtsumme Auszahlungen	-100.000,00		-1.924,23	-200.000,00		
Gesamtsumme Einzahlungen				192.000,00		
Gesamtsumme	-100.000,00		-1.924,23	-8.000,00		

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 035531 Friedhofswesen		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	03	Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung
Produktgruppe (GemHVO)	03553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	035531	Friedhofswesen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 03 Umwelt, Wohnen, Verkehr, Bestattung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	HGO, KAG, Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen, Friedhofsatzung und Gebührenordnung	
Produktbeschreibung	Bestattungswesen, Pflege und Unterhaltung der Gebäude und Anlagen	
Ziele	1. Erhöhung des Kostendeckungsgrades	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauverwaltung / Extern: Bestattungsunternehmen	
Zugeordnete Kostenstellen	03553101	Friedhof ST Sandbach
	03553102	Friedhof ST Neustadt
	03553103	Friedhof ST Rai-Breitenbach
	03553104	Friedhof ST Hainstadt
	03553105	Friedhof ST Wald-Amorbach
	03553199	Allgem. KST Friedhofswesen

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035531 Friedhofswesen (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-70.213	-70.213	-66.487
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-507	-507	-249
5110000		öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-34.280	-34.280	-23.832
5110060		Friedhofsgebühren	-115.501	-115.501	-88.116
5110061		Friedhofsgebühren -PRAP	80.075	80.075	45.711
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-40.273	-40.273	-25.564
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-40.273	-40.273	-25.564
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-287
5410390		Andere sonstige Zuweisungen d Landes			-287
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-2.554	-2.554	-2.554
5460099		Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-2.554	-2.554	-2.554
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-113.040	-113.040	-94.892
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	1.250	1.250	460
6201010		Entgelt (Nebenbeschäftigte)	900	900	
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	350	350	460
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.880	187.880	47.526
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	1.500	1.500	797
6051000		Strom	7.500	7.500	7.788
6056000		Wasser	1.570	1.570	658
6057001		Niederschlagswasser	1.160	1.160	1.257
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.900	1.900	-144
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	200	200	88
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	600	600	
6081000		Reinigungsmaterial			93
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel	300	300	
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	33.000	33.000	19.179
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	123.500	123.500	1.054
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	2.000	2.000	3.033
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	5.000	5.000	2.856
6173000		Fremdreinigung			2.570
6173001		Gebäudereinigung	2.850	2.850	1.151
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.000	5.000	804
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	800	800	766
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di			4.403
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	800	800	1.173
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	200	200	
14	66	14 Abschreibungen	31.167	31.167	31.472
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	28.336	28.336	28.641
6641000		Abschr. auf andere Anlagen	623	623	623
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	1.847	1.847	1.848
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	361	361	361
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	220.297	220.297	79.458
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	107.257	107.257	-15.434
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	107.257	107.257	-15.434
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	107.257	107.257	-15.434
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-32.426	-32.426	-33.831
9200040		ILV Erlöse Ant. Friedhof als Park- und Gartenanl.	-32.426	-32.426	-33.831
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	127.811	127.811	126.855
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	13.000	13.000	13.563

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035531 Friedhofswesen (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
9100030		ILV Kosten Verzinsung Anlagenkapital (Gebühren)	21.583	21.583	20.221
9100050		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Sachkosten	5.500	5.500	5.360
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	22.728	22.728	21.277
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	65.000	65.000	66.056
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung			378
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	95.385	95.385	93.024
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	202.642	202.642	77.590

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5110061

Die Friedhofsgebühren für die Jahre 2025 - 2027 wurden neu kalkuliert. Die Friedhofsgebühren werden bereits mit einer Kostendeckung von 100 % beschlossen. Der ausgewiesene Fehlbetrag im Haushaltsplan von rd. 80.000 € ist die Zuführung der Friedhofsgebühren in den passiven Rechnungsabgrenzungsposten (SK5110061).

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

120.000 € für die Dachsanierung Trauerhalle Sandbach - wurde schon mehrfach geplant und nicht ausgeführt, daher nochmal neu geplant

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035531 Friedhofswesen (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-215.000,00	0,00	-7.500,00	0,00	-403.010,00	-403.010,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-215.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-7.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-403.010,00</u>	<u>-403.010,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-215.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-7.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-403.010,00</u>	<u>-403.010,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035531 - Friedhofswesen (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
55310006 Anschaffung von Stelen FH Sandbach 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-7.500,00 -7.500,00				
55310009 Anschaffung von Stelen FH Neustadt 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-7.500,00 -7.500,00					
55310014 Anschaffung von Stelen FH Wald-Amorb. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-7.500,00 -7.500,00					
55310036 Grundsanierung denkmalgesch. Mauer Friedhof RB 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-200.000,00 -200.000,00					
Gesamtsumme Auszahlungen	-215.000,00	-7.500,00				
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-215.000,00	-7.500,00				

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 035551 Land- und Forstwirtschaft		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	03	Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung
Produktgruppe (GemHVO)	03555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	035551	Land- und Forstwirtschaft
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 03 Umwelt, Wohnen, Verkehr, Bestattung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	HGO, BGB, Hess. Forstgesetz, HeNatG	
Produktbeschreibung	Pflege und Unterhaltung der Feld- und Wirtschaftswege, Flurbereinigung, Bewirtschaftung des Stadtwaldes, Zuchttierhaltung, Schädlingsbekämpfung	
Ziele	1. Naturnahe Pflege und Unterhaltung der Feld- und Wirtschaftswege Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Rückmeldungen Jagdgenossenschaften 2. Auswertung Rapportzettel Bauhof 3. Kostenbeteiligungen Jagdgenossenschaften	
Zielgruppe	Extern: Landwirtschaft, Besucher, Wanderer / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauhof, Bauverwaltung, Einwohnermeldeamt, Forstamt / Extern: Feldwegeverband	
Zugeordnete Kostenstellen	03555101	Feld- und Wirtschaftswege
	03555102	Stadtwald
	03555199	Allgem. KST Land- und Forstwirtschaft

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035551 Land- und Forstwirtschaft (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-221.066	-227.480	-111.625
5060000		Umsatzerlöse aus Handelsware	-221.066	-227.480	-111.625
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.428	-5.535	-3.448
5482000		Kostenerstattungen von Gemeinden/GV			-2.598
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-4.428	-5.535	-851
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-80.000	-82.000	-78.141
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-78.141
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-80.000	-82.000	
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-1.200	-2.600	-1.162
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-1.200	-2.600	-1.162
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-306.694	-317.615	-194.376
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	81.060	79.660	81.718
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	54.700	53.600	55.609
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	11.900	11.700	12.019
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	9.760	9.760	9.561
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	4.700	4.600	4.530
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.832	231.365	165.984
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile			108
6055000		Treibstoffe			1.900
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			1.177
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung			17
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel			33
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel	4.290	11.950	1.491
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	48.734	44.265	43.449
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	133.218	129.020	85.976
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	10.000	
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	2.500	2.500	4.670
6165015		Instandhaltung der Feld- und Wirtschaftswege	6.000	6.000	2.550
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	18.000	18.000	18.862
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			107
6832000		Telefonkosten			29
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung			134
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge			1.242
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	690	630	621
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere			1.298
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.900	9.000	2.320
14	66	14 Abschreibungen	8.557	3.546	3.719
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.271	1.271	1.271
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung			173
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	6.773	1.904	1.904
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	513	371	371
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	290	290	140
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	290	290	140
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	18.298	14.500	11.811
7355000		Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckv. & dgl.	18.298	14.500	11.811
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	780	780	999
7020000		Grundsteuer	620	620	839
7030000		Kfz-Steuer	160	160	160
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	327.817	330.141	264.371

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035551 Land- und Forstwirtschaft (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	21.123	12.526	69.995
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	21.123	12.526	69.995
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-666
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-666
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-666
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	21.123	12.526	69.329
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	196.507	194.048	165.243
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	6.182	6.061	6.645
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	133.160	133.164	133.160
9100050		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Sachkosten			4.117
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	18.585	16.435	4.741
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	38.580	38.388	16.580
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	196.507	194.048	165.243
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	217.630	206.574	234.572

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 7355000

03555102 - 18.300 € Umlage an den Forstzweckverband

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035551 Land- und Forstwirtschaft (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	-144.700,00	-144.700,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-60.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-144.700,00</u>	<u>-144.700,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-60.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-144.700,00</u>	<u>-144.700,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035551 - Land- und Forstwirtschaft (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
55510008 3,5 t Pritschenfahrzeug Wald 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-60.000,00 -60.000,00				
Gesamtsumme Auszahlungen		-60.000,00				
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		-60.000,00				

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 035611 Umweltschutzmaßnahmen und Umweltberatung		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	03	Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung
Produktgruppe (GemHVO)	03561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	035611	Umweltschutzmaßnahmen und Umweltberatung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 03 Umwelt, Wohnen, Verkehr, Bestattung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	HeNatG, BBSchG, BImSchG, HWG, Abfallsatzung MZVO	
Produktbeschreibung	Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes, Maßnahmen zum Umweltschutz, Gefahrgutüberwachung	
Ziele	1. Beseitigung von Umweltschäden (siehe auch Abfallentsorgung) 2. Umweltprevention durch Kontrollen Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Anzahl umweltrelevanter Maßnahmen/Vorfälle	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Gewerbebetriebe / Intern: Bauhof, Feuerwehr	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauhof / Extern: Umweltberatung, Abwasserverband	
Zugeordnete Kostenstellen	03561199	Allgem. KST Umweltschutzmaßnahmen und Umweltberatung

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035611 Umweltschutzmaßnahmen und Umweltberatung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.300	750	2.282
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	3.300	750	2.282
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.300	750	2.282
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	3.300	750	2.282
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	3.300	750	2.282
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	3.300	750	2.282
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	3.300	750	2.282

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 035731 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	03	Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung
Produktgruppe (GemHVO)	03573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	035731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 03 Umwelt, Wohnen, Verkehr, Bestattung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Freiwillige Aufgabe, Beschlussfassungen Stadtverordnetenversammlung/Magistrat	
Produktbeschreibung	Gebäudemanagement sonstige städtische Einrichtungen (Festhalle Neustadt, Alter Bahnhof Sandbach, Altes Rathaus und Bürgersaal Neustadt, Dorftreff Rai-Breitenbach, Backhaus, ehem. JUZ Hainstadt, öffentliche WC-Anlagen, Unterhaltung Glocken- und Uhrenanlagen, Anschlagwesen, Unterstützung Märkte)	
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Erhaltung der öffentlichen Gebäude zur zweckgebundenen Nutzung 2. Optimierung des Energiemanagements 3. Umsetzung weiterer Energiesparmaßnahmen 4. Steigerung des Kostendeckungsgrades Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ol style="list-style-type: none"> 1. Bewirtschaftungskosten 2. Auswertung Rapportzettel Bauhof 3. Prüfbericht TÜH 4. Kostendeckungsgrad 	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, örtliche Vereine, Grundschulen / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauhof, Hausmeister / Extern: Fachfirmen	
Zugeordnete Kostenstellen	03573101 03573102 03573103 03573104 03573105 03573106 03573107 03573108 03573109 03573111 03573112 03573113 03573114 03573115 03573116 03573117 03573118 03573119 03573120 03573122 03573199	Kulturraum in der Heinrich-Böhm-Halle Festhalle Neustadt Alter Bahnhof ST Sandbach mit Kiosk Altes Rathaus mit Bürgersaal ST Neustadt Dorftreff ST Rai-Breitenbach Backhaus ST Wald-Amorbach Hoaschter Treff / Ehem. JUZ Öffentliche WC Anlagen Glocken- und Uhrenanlagen Märkte unbebaute Grundstücke / Liegenschaften Ehem. Rathaus ST Hainstadt Gaststätte Turnhalle Hainstadt Begegnungsstätte Wald-Amorbach Wohnmobilstellplatz Ehem. Hotel Rodensteiner Georg-Verst-Heim, Dusenbach Alter Rodensteiner ST Neustadt Mannsfahrt-Aue !!Neu jetzt 03551155 Altes FFW-Haus Hainstadt Allgem. KST Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035731 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-760	-760	-515
5003000		Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-140	-140	-140
5005000		Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-550	-550	-301
5005001		Umsatzerlöse - Pacht	-70	-70	-73
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-9.300	-8.450	-9.120
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-9.300	-8.450	-9.120
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-53.508	-24.308	-24.307
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-51.133	-21.933	-21.932
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-2.375	-2.375	-2.375
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-12.965	-12.445	-12.421
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-11.055	-10.535	-10.917
5300101		Nebenerlöse aus Vermietung (nur Mietnebenkosten)	-1.300	-1.300	-894
5303000		Nebenerlöse aus Veranstaltungen	-610	-610	-610
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen	-76.533	-45.963	-46.363
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	13.600	10.850	21.561
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)			16.541
6201010		Entgelt (Nebenbeschäftigte)	10.000	8.250	
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich			3.705
6401010		AG-Anteil zur Sozialvers. Nebenbeschäftigte	2.700	1.900	
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	900	700	1.314
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.045	128.165	81.676
6020000		Hilfsstoffe			13
6051000		Strom	25.050	16.370	17.416
6052000		Gas	13.800	14.800	12.796
6053000		Fernwärme	2.000	1.800	1.998
6054000		Heizöl/Holzpellets		8.000	
6056000		Wasser	705	610	574
6057000		Abwasser	755	605	551
6057001		Niederschlagswasser	2.355	2.285	2.138
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.070	1.070	683
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	5.000		75
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung			250
6081000		Reinigungsmaterial	950	1.000	946
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel	2.000		154
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen			636
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	20.000	20.200	20.785
6166000		Wartungskosten	4.895	2.995	1.010
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	500	500	5.679
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	7.000	6.000	571
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	790	790	761
6173001		Gebäudereinigung	25.050	10.050	9.820
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.000	37.500	740
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	60		60
6730000		Gebühren	155	55	73
6832000		Telefonkosten	1.290	990	984
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.620	2.545	2.877
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			85
14	66	14 Abschreibungen	118.462	68.863	71.722
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	117.191	67.191	67.191
6641000		Abschr. auf andere Anlagen			1.016

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035731 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	1.271	1.271	1.272
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung		401	1.206
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)			1.038
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.440	1.440	
7128001		Zuschüsse für laufende Zwecke (Vereinsförderung)	1.440	1.440	
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.945	2.248	2.248
7020000		Grundsteuer	3.945	2.248	2.248
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	255.492	211.566	177.207
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	178.959	165.603	130.844
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	178.959	165.603	130.844
25	59	27 Außerordentliche Erträge			64
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			66
5991000		Ausbuchung Kleinbeträge			-2
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			64
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	178.959	165.603	130.908
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	244.599	244.128	211.140
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	22.156	21.722	23.781
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	69.343	71.048	69.343
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	27.990	26.870	25.010
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	125.110	124.488	92.444
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung			563
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	244.599	244.128	211.140
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	423.558	409.731	342.048
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 6161000					
03573199 - 20.000 € allgemeine Sanierungskosten					

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035731 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	703.000,00	919.014,15	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	1.362,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>703.000,00</u>	<u>920.376,15</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-372.500,00	0,00	-1.662.500,00	-1.194.850,21	-6.614.760,00	-6.607.260,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-372.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-1.662.500,00</u>	<u>-1.194.850,21</u>	<u>-6.614.760,00</u>	<u>-6.607.260,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-372.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-959.500,00</u>	<u>-274.474,06</u>	<u>-6.614.760,00</u>	<u>-6.607.260,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035731 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Investitionen)						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
12610017 Neubau FFW-Haus Hainstadt 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-8.197,34 -8.197,34			
57310001 Ankauf von Grundstücken / Baulandumlegung 21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-2.500,00 -2.500,00	-2.500,00 -2.500,00	-3.836,80 1.362,00 -5.198,80	-2.500,00 -2.500,00	-2.500,00 -2.500,00	-2.500,00 -2.500,00
57310014 Grundsanierung Alter Rodensteiner ST Neustadt 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-370.000,00 -370.000,00	-957.000,00 703.000,00 -1.660.000,00	-263.454,07 918.000,00 -1.181.454,07			
Gesamtsumme Auszahlungen	-372.500,00	-1.662.500,00	-1.194.850,21	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
Gesamtsumme Einzahlungen		703.000,00	919.362,00			
Gesamtsumme	-372.500,00	-959.500,00	-275.488,21	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 035732 Wohngebäude		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	03	Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung
Produktgruppe (GemHVO)	03573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	035732	Wohngebäude
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 03 Umwelt, Wohnen, Verkehr, Bestattung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Bestehende Miet- und Pachtverträge, BGB, Beschlussfassungen Stadtverordnetenversammlung/Magistrat	
Produktbeschreibung	Gebäudemanagement Stadtwohnungen	
Ziele	1. Erhaltung der Stadtwohnungen zu Wohnzwecken 2. Optimierung des Energiemanagements Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Kostenentwicklung	
Zielgruppe	Extern: Mieter, Pächter, Nutzer / Intern: Stadt	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauverwaltung, Bauhof / Extern: Fachfirmen	
Zugeordnete Kostenstellen	03573201	Wohnhaus Schwimmbadstr. 21 / Sandbach
	03573202	Wohnhaus Schwimmbadstr. 23 / Sandbach
	03573203	Wohnhaus Schwimmbadstr. 25 / Sandbach
	03573204	Wohnhaus Schwimmbadstr. 27 / Sandbach
	03573205	Wohnhaus Schwimmbadstr. 29 / Sandbach
	03573206	Wohnung Mainstr. 62 (Ehem. Rathaus Hainstadt)
	03573207	Wohnung Mainstr. 64 (FFW Haus Hainstadt)
	03573208	Wohnhaus Mainstr. 41/ Hainstadt
	03573209	Wohnhaus Mainstr. 43 / Hainstadt
	03573210	Wohnung Kirchstr. 2 / Wald-Amorbach
	03573212	Wohnung, Schwimmbadstr. 45, Heinrich-Böhm-Halle
	03573299	Allgem. KST Wohngebäude

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035732 Wohngebäude (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-473
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe			-473
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-131.750	-128.775	-126.069
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-103.200	-100.605	-98.009
5300101		Nebenerlöse aus Vermietung (nur Mietnebenkosten)	-28.550	-28.170	-27.797
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-263
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-131.750	-128.775	-126.542
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.670	46.120	60.130
6051000		Strom	11.720	11.075	12.108
6052000		Gas			3
6056000		Wasser	4.025	4.700	3.974
6057000		Abwasser	4.270	4.895	4.077
6057001		Niederschlagswasser	1.315	1.315	1.297
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.800	600	2.794
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			142
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung			233
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel			13
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	41.200	10.800	20.960
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten			98
6166000		Wartungskosten	4.725	4.010	4.849
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung			55
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	5.925	5.925	5.760
6173000		Fremdreinigung			977
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.690	2.800	2.653
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			137
14	66	14 Abschreibungen	7.900	6.944	8.203
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	7.900	6.843	7.899
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung		101	304
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.600	4.070	4.051
7020000		Grundsteuer	6.600	4.070	4.051
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	92.170	57.134	72.384
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-39.580	-71.641	-54.158
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-39.580	-71.641	-54.158
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-39.580	-71.641	-54.158
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	60.085	58.355	45.362
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	2.761	2.707	1.767
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	2.026	2.161	2.026
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	38.965	37.235	34.706
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	16.333	16.252	6.863
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	60.085	58.355	45.362
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	20.505	-13.286	-8.796
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 6161000					
20.000 € allgemeine Sanierungskosten, 20.000 € Renovierung Wohnung Schwimmbadstraße					

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035732 Wohngebäude (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-6.336,21	0,00	0,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-6.336,21</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-6.336,21</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 035732 - Wohngebäude (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
57320004 NHK Wohnhaus Schwimmbadstraße 23 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-6.336,21 -6.336,21			
Gesamtsumme Auszahlungen			-6.336,21			
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme			-6.336,21			

Fachbereich 04

Gesundheit und Sport

421.1 Förderung des Sports

424.1 Sporthallen

424.2 Sportplätze

424.3 Schwimmbad

424.4 sonstige Sporteinrichtungen

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 04 Gesundheit und Sport					
Stadt Breuberg					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-118,43
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-55.000,00	-50.000,00	-40.663,08
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-22.350,00	-20.930,00	-41.300,73
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-12.743,00	-12.743,00	-12.743,40
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-18.140,00	-15.030,00	-10.387,78
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-108.233,00	-98.703,00	-105.213,42
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	165.380,00	131.280,00	96.749,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	476.520,00	478.210,00	428.616,42
14	66	Abschreibungen	173.691,00	190.982,00	192.455,26
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000,00	3.000,00	5.097,66
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.360,00	4.670,00	4.668,20
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	819.951,00	808.142,00	727.586,59
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	711.718,00	709.439,00	622.373,17
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	711.718,00	709.439,00	622.373,17
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-17.810,44
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	-17.810,44
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	711.718,00	709.439,00	604.562,73
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	318.598,00	324.820,00	316.723,97
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	318.598,00	324.820,00	316.723,97
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.030.316,00	1.034.259,00	921.286,70

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 04 Gesundheit und Sport							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.584,00	0,00	5.584,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		5.584,00	0,00	5.584,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-898.000,00	-898.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.000,00	0,00	-81.000,00	-9.365,30	-362.935,00	-359.935,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.636,00	-15.636,00
Summe		-1.000,00	0,00	-81.000,00	-9.365,30	-1.276.571,00	-1.273.571,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		4.584,00	0,00	-75.416,00	-9.365,30	-1.276.571,00	-1.273.571,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 044211 Förderung des Sports		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	04	Gesundheit und Sport
Produktgruppe (GemHVO)	04421	Förderung des Sports
Produkt	044211	Förderung des Sports
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 04 Gesundheit und Sport	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Vereinsförderrichtlinien	
Produktbeschreibung	Allgemeine Förderung und Verwaltung der Sportangelegenheiten, Vereinsförderung, Ehrungen und Zuschüsse	
Ziele	bisher keine Ziele und Kennzahlen festgelegt	
Zielgruppe	Extern: örtliche Vereine und sporttreibende Einwohner / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Hauptamt / Extern: --	
Zugeordnete Kostenstellen	04421199	Allgem. KST Förderung des Sports

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 044211 Förderung des Sports (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.500	-4.500	-740
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-4.500	-4.500	-740
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.500	-4.500	-740
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	7.980	5.546
6056000		Wasser	2.300	5.200	2.339
6057000		Abwasser	1.300	1.220	1.337
6057001		Niederschlagswasser	900	1.060	1.059
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	500	500	810
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000	3.000	4.614
7128001		Zuschüsse für laufende Zwecke (Vereinsförderung)	3.000	3.000	4.614
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.000	10.980	10.160
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.500	6.480	9.420
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	3.500	6.480	9.420
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	3.500	6.480	9.420
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.500	6.480	9.420

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 044241 Sporthallen		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	04	Gesundheit und Sport
Produktgruppe (GemHVO)	04424	Sportstätten und Bäder
Produkt	044241	Sporthallen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 04 Gesundheit und Sport	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Freiwillige Aufgabe, Beschlussfassungen Stadtverordnetenversammlung/Magistrat, Vereinsförderrichtlinien der Stadt	
Produktbeschreibung	Bau, Betrieb und Unterhaltung von Sporthallen, Gebäudemanagement	
Ziele	1. Erhalt der Funktions- und Nutzungsfähigkeit der Sporthallen 2. Senkung der Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Kostendeckungsgrad Sporthallen 2. Auswertung Rapportzettel Bauhof	
Zielgruppe	Extern: Sporttreibende Einwohner, örtliche Vereine / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauhof, Bauverwaltung, Hausmeister / Extern: --	
Zugeordnete Kostenstellen	04424101	Heinrich-Böhm-Halle ST Sandbach
	04424102	Breuberghalle ST Neustadt
	04424103	Turnhalle Hainstadt
	04424104	Turnhalle Wald-Amorbach
	04424199	Allgem. KST Sporthallen

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 044241 Sporthallen (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte			-118
5003000		Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume			-118
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-17.200	-13.400	-27.080
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-17.200	-13.400	-27.080
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-9.965	-9.965	-9.966
5460099		Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-6.543	-6.543	-6.543
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-3.347	-3.347	-3.348
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-75	-75	-75
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-13.600	-12.800	-8.950
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-600	-600	-332
5300101		Nebenerlöse aus Vermietung (nur Mietnebenkosten)	-1.000	-200	-5.616
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-3.002
5391000		Steuererstattungen	-12.000	-12.000	
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-40.765	-36.165	-46.114
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	3.200	2.100	1.586
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)			1.147
6201010		Entgelt (Nebenbeschäftigte)	2.900	1.850	
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich			347
6401010		AG-Anteil zur Sozialvers. Nebenbeschäftigte	50	50	
6470000		Zukunftssicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	250	200	92
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312.050	306.010	286.535
6051000		Strom	35.950	39.850	46.367
6052000		Gas	46.500	44.500	46.140
6054000		Heizöl/Holzpellets	7.500	7.500	4.940
6056000		Wasser	1.600	1.600	1.508
6057000		Abwasser	1.760	1.695	1.596
6057001		Niederschlagswasser	6.690	6.720	6.706
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			733
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			173
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung			214
6081000		Reinigungsmaterial			1.616
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	120.000	115.000	83.936
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten			1.162
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	15.000	15.000	875
6166000		Wartungskosten	15.050	11.500	18.924
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	745	745	5.285
6173000		Fremdreinigung	800		1.128
6173001		Gebäudereinigung	23.680	26.880	26.875
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			2.244
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	21.500	21.500	21.527
6831000		Datenübertragungskosten			286
6832000		Telefonkosten	1.130	1.200	1.312
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	14.145	12.320	11.126
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen			1.861
14	66	14 Abschreibungen	125.881	132.479	133.280
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	115.235	115.235	115.387
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	2.937	9.719	9.720
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	508	324	972
6690099		Abschreibungen Sonderinvest.programm	7.201	7.201	7.201

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 044241 Sporthallen (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			484
7128001		Zuschüsse für laufende Zwecke (Vereinsförderung)			484
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.360	4.670	4.668
7020000		Grundsteuer	1.360	4.670	4.668
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	442.491	445.259	426.553
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	401.726	409.094	380.439
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	401.726	409.094	380.439
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-16.383
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-16.383
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-16.383
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	401.726	409.094	364.056
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	188.309	190.891	172.414
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	8.960	8.784	7.978
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	107.047	110.899	107.047
9100050		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Sachkosten			19.738
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	19.305	18.475	17.243
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	52.997	52.733	19.807
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung			601
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	188.309	190.891	172.414
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	590.035	599.985	536.470
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 6161000					
04424101 Heinrich-Böhm-Halle - Machbarkeitsstudie, Planungskosten für die Umsetzung Erneuerung der Heizungsanlage in der Heinrich-Böhm-Halle, weitere 300.000 € im Haushaltsjahr 2027 wurden <u>nicht geplant!!!</u> Die mittelfristige Planungskosten lassen sich finanziell (zum Zeitpunkt der Haushaltplanung) nicht umsetzen.					
Erläuterungen zu Sachkonto 6161000					
20.000 € allgemeine Sanierungskosten					
Erläuterungen zu Sachkonto 6163000					
Reparatur Trennvorhang 14.5000 €, Maßnahme wurde von 2025 auf 2026 verschoben					
Erläuterungen zu Sachkonto 6701000					
04424101 - Heinrich-Böhm-Halle, Mietkauf Lichtkonzept bis 2032 jährlich 15.600 €					

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 044241 Sporthallen (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.584,00	0,00	5.584,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>5.584,00</u>	<u>0,00</u>	<u>5.584,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-86.000,00	-84.500,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-15.636,00</u>	<u>-15.636,00</u>
10	Summe	<u>-500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-101.636,00</u>	<u>-100.136,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>5.084,00</u>	<u>0,00</u>	<u>5.084,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-101.636,00</u>	<u>-100.136,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 044241 - Sporthallen (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
42410002 KP-II Sanierung Dusche, Umkleide, WC TH WA	5.584,00	5.584,00		5.584,00	5.584,00	5.584,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	5.584,00	5.584,00		5.584,00	5.584,00	5.584,00
42419901 GWG - Sporthallen	-500,00	-500,00		-500,00	-500,00	-500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachant.vermögen	-500,00	-500,00		-500,00	-500,00	-500,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-500,00	-500,00		-500,00	-500,00	-500,00
Gesamtsumme Einzahlungen	5.584,00	5.584,00		5.584,00	5.584,00	5.584,00
Gesamtsumme	5.084,00	5.084,00		5.084,00	5.084,00	5.084,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 044242 Sportplätze		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	04	Gesundheit und Sport
Produktgruppe (GemHVO)	04424	Sportstätten und Bäder
Produkt	044242	Sportplätze
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 04 Gesundheit und Sport	
Verantwortliche Person(en)	Herr Georg Schadt	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Freiwillige Aufgabe, Beschlussfassungen städtischer Gremien	
Produktbeschreibung	Betrieb und Unterhaltung von Sportplätzen	
Ziele	1. Erhalt der Funktions- und Nutzungsfähigkeit der Sportplätze 2. Senkung der Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Auswertung Rapportzettel Bauhof	
Zielgruppe	Extern: Sporttreibende Einwohner, örtliche Vereine / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauverwaltung, Bauhof / Extern: Fachfirmen	
Zugeordnete Kostenstellen	04424201	Alter Sportplatz ST Sandbach
	04424202	Sportzentrum ST Sandbach
	04424203	Sportplatz ST Neustadt
	04424204	Sportplatz ST Rai-Breitenbach
	04424205	Sportplatz ST Hainstadt
	04424299	Allgem. KST Sportplätze

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 044242 Sportplätze (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-650	-750	-658
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-650	-750	-658
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-90	-60	-55
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-90	-60	-55
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-740	-810	-713
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.110	47.610	36.150
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	10.500	10.500	11.124
6051000		Strom	1.200	1.200	1.232
6055000		Treibstoffe			18
6056000		Wasser	10.500	16.540	10.042
6057001		Niederschlagswasser	470	470	464
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			190
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	10.500	10.500	2.490
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	10.000		
6166000		Wartungskosten	1.500	1.500	2.585
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung			2.566
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	1.600	1.600	1.737
6173000		Fremdreinigung	1.165	1.695	2.783
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	675	605	605
6991000		Säumniszuschläge			5
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.000	3.000	307
14	66	14 Abschreibungen	11.969	22.721	23.083
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	7.500	7.500	7.500
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.820	13.469	13.626
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.649	1.649	1.649
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung		103	308
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	63.079	70.331	59.233
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	62.339	69.521	58.520
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	62.339	69.521	58.520
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	62.339	69.521	58.520
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	64.676	64.925	64.314
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	6.153	6.032	8.395
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	22.128	22.679	22.128
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	36.395	36.214	32.636
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung			1.154
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	64.676	64.925	64.314
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	127.015	134.446	122.834
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 6163000					
04424203 Sportplatz Neustadt - Tausch der Zähleranlage 10.000 €					

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 044242 Sportplätze (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-9.365,30	-181.325,00	-181.325,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-9.365,30</u>	<u>-181.325,00</u>	<u>-181.325,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-9.365,30</u>	<u>-181.325,00</u>	<u>-181.325,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 044242 - Sportplätze (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
42420001 Erw.v.VG über 1000 € Sportplatz Sandbach 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-9.365,30 -9.365,30			
Gesamtsumme Auszahlungen			-9.365,30			
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme			-9.365,30			

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 044243 Schwimmbad		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	04	Gesundheit und Sport
Produktgruppe (GemHVO)	04424	Sportstätten und Bäder
Produkt	044243	Schwimmbad
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 04 Gesundheit und Sport	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Freiwillige Aufgaben	Ja	
Auftragsgrundlage	Freiwillige Aufgabe, Beschlussfassungen städtischer Gremien	
Produktbeschreibung	Bau, Betrieb und Unterhaltung des Schwimmbades im ST Sandbach, Abrechnung von Eintrittsgeldern	
Ziele	1. Erhalt der Funktions- und Nutzungsfähigkeit des Schwimmbades	
Zielgruppe	Extern: Sporttreibende Einwohnerschaft, örtliche Vereine / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauverwaltung, Bauhof / Extern: Fachfirmen	
Zugeordnete Kostenstellen	04424399	Allgem. KST Schwimmbad

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 044243 Schwimmbad (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-55.000	-50.000	-40.663
5110050		Schwimmbadgebühren	-55.000	-50.000	-40.663
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-335
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe			-335
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-492	-492	-492
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-492	-492	-492
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-2.170	-2.170	-1.275
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-170	-170	
5300101		Nebenerlöse aus Vermietung (nur Mietnebenkosten)			-1.275
5391000		Steuererstattungen	-2.000	-2.000	
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen	-57.662	-52.662	-42.765
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	162.180	129.180	95.163
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	131.020	105.240	73.408
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	22.300	17.140	16.720
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	8.860	6.800	4.233
6501000		Aufwendungen für Personaleinstellungen			569
6509000		Sonst.Aufw.für Personalmaßnahmen			160
6590010		übr.sonst.Personalaufw. - Ärztl. Untersuchungen			74
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.980	113.230	94.456
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile			34
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei			123
6020000		Hilfsstoffe			181
6030200		Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	700	700	470
6051000		Strom	30.000	39.000	31.043
6052000		Gas	2.000	2.000	1.489
6056000		Wasser	11.000	13.600	9.874
6057000		Abwasser	10.000	13.360	6.535
6057001		Niederschlagswasser	800	800	686
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	273
6062000		Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	1.000	
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	700	700	736
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	200	200	113
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	400	400	163
6081000		Reinigungsmaterial	1.000	1.000	893
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel			40
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	2.000	10.000	2.577
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	5.000	5.000	10.515
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	325
6166000		Wartungskosten	3.000	1.000	2.926
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	3.000		5.755
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	1.600	3.000	1.517
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	4.500	4.000	3.875
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.800	1.800	960
6179020		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist. (EDV-Support)			210
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	7.100	6.610	6.991
6730000		Gebühren	70	70	276
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	10.000		
6820000		Porto und Versandkosten			13
6832000		Telefonkosten	480	400	481
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)			6

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 044243 Schwimmbad (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung			654
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	630	590	581
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	5.000	5.000	4.143
14	66	14 Abschreibungen	32.451	32.391	32.702
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	32.002	32.002	32.002
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen			209
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	343	343	343
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	46	46	46
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	60		102
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	299.611	274.801	222.321
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	241.949	222.139	179.556
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	241.949	222.139	179.556
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-1.427
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-1.427
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./, Nr. 28)			-1.427
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	241.949	222.139	178.129
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	64.778	68.102	79.161
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten			3.191
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	54.115	55.102	54.115
9100050		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Sachkosten			7.895
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	9.342	11.686	7.677
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	1.321	1.314	1.704
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung			4.578
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	64.778	68.102	79.161
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	306.727	290.241	257.290
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 6779000					
Machbarkeitsstudie für Dachsanierung und Photovoltaikanlage					

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 044243 Schwimmbad (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-500,00	0,00	-80.500,00	0,00	-944.730,00	-943.230,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-80.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-944.730,00</u>	<u>-943.230,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-80.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-944.730,00</u>	<u>-943.230,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 044243 - Schwimmbad (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
42430011 Erneuerung der Pumpen und Badetechnik 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-80.000,00 -80.000,00				
42439901 GWG - Schwimmbad 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00 -500,00	-500,00 -500,00		-500,00 -500,00	-500,00 -500,00	-500,00 -500,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-500,00	-80.500,00		-500,00	-500,00	-500,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-500,00	-80.500,00		-500,00	-500,00	-500,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 044244 sonstige Sporteinrichtungen		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	04	Gesundheit und Sport
Produktgruppe (GemHVO)	04424	Sportstätten und Bäder
Produkt	044244	sonstige Sporteinrichtungen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 04 Gesundheit und Sport	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Freiwillige Aufgaben	Ja	
Auftragsgrundlage	Freiwillige Aufgabe, Beschlussfassungen städtischer Gremien	
Produktbeschreibung	Betrieb von sonstigen Sporteinrichtungen wie Inliner-Skate-Anlage, Trimm-Dich-Pfad etc.	
Ziele	1. Erhalt der Funktions- und Nutzungsfähigkeit der Sporteinrichtungen	
Zielgruppe	Extern: Sporttreibende Einwohnerschaft / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauverwaltung, Bauhof / Extern: --	
Zugeordnete Kostenstellen	04424402	Vereinsheime und Reitplätze
	04424403	Kegelbahn Heinrich-Böhm-Halle ST Sandbach
	04424404	Kegelbahn Breuberghalle ST Neustadt
	04424405	Mountain-Bike und Nordic-Walking Strecke
	04424499	Allgem. KST sonstige Sporteinrichtungen

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 044244 sonstige Sporteinrichtungen (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-2.280	-12.489
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe		-2.280	-12.489
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-2.286	-2.286	-2.286
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-25	-25	-25
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-2.261	-2.261	-2.261
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-2.280		-108
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung			-10
5300101		Nebenerlöse aus Vermietung (nur Mietnebenkosten)	-2.280		-97
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.566	-4.566	-14.883
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.380	3.380	5.931
6051000		Strom	300	300	241
6052000		Gas	3.000	3.000	2.997
6166000		Wartungskosten	80	80	63
6173000		Fremdreinigung			530
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			2.100
14	66	14 Abschreibungen	3.390	3.391	3.390
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	3.283	3.284	3.283
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	107	107	107
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.770	6.771	9.321
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.204	2.205	-5.562
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	2.204	2.205	-5.562
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	2.204	2.205	-5.562
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	835	902	835
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	835	902	835
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	835	902	835
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.039	3.107	-4.727

Fachbereich 05

Wirtschaft, Tourismus und Kultur

281.1 Heimat - uns sonstige Kulturpflege

575.1 Touristikbüro

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 05 Wirtschaft , Tourismus und Kultur					
Stadt Breuberg					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-620,00	-1.050,00	-632,09
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-8.700,00	-8.700,00	-7.405,60
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	-300,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.059,00	-1.406,00	-2.058,54
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-11.379,00	-11.156,00	-10.396,23
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	23.501,00	20.451,00	21.752,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.175,00	18.175,00	15.412,47
14	66	Abschreibungen	4.496,00	4.823,00	5.536,40
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	200,00	200,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	46.372,00	43.649,00	42.701,28
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	34.993,00	32.493,00	32.305,05
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	34.993,00	32.493,00	32.305,05
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	34.993,00	32.493,00	32.305,05
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	40.132,00	37.025,00	40.269,97
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	40.132,00	37.025,00	40.269,97
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	75.125,00	69.518,00	72.575,02

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 05 Wirtschaft , Tourismus und Kultur							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-15.317,68	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.150,00	-44.150,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	-15.317,68	-44.150,00	-44.150,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	-5.317,68	-44.150,00	-44.150,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 052811 Heimat- und sonstige Kulturpflege		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	05	Wirtschaft , Tourismus und Kultur
Produktgruppe (GemHVO)	05281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	052811	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 05 Wirtschaft, Tourismus und Kultur	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Freiwillige Aufgaben	Ja	
Auftragsgrundlage	Freiwillige Aufgabe, Beschlussfassungen Stadtverordnetenversammlung	
Produktbeschreibung	Betreuung und Fortführung des Heimatarchivs Breuberg, Förderung der Verschönerungs- und Heimatvereine und Veranstaltungen	
Ziele	1. Attraktivitätssteigerung der Aktivitäten zur Heimatpflege	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Heimatforscher, Stadtbesucher / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Archivar / Extern: Örtliche Vereine, Heimatmuseen	
Zugeordnete Kostenstellen	05281101	Heimatpflege/Archiv
	05281199	Allgem. KST Heimat- und sonstige Kulturpflege

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 052811 Heimat- und sonstige Kulturpflege (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20	-600	-17
5060000		Umsatzerlöse aus Handelsware	-20	-600	-17
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.700	-8.700	-7.406
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-8.700	-8.700	-7.406
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-300
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen			-300
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-2.059	-1.406	-2.059
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-2.059	-1.406	-2.059
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.779	-10.706	-9.782
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	23.501	20.451	21.752
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)			17.125
6201010		Entgelt (Nebenbeschäftigte)	19.113	16.688	
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich			3.653
6401010		AG-Anteil zur Sozialvers. Nebenbeschäftigte	2.663	2.288	
6470000		Zukunftssicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	1.725	1.475	975
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.875	6.875	3.278
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	2.000	2.000	398
6051000		Strom	545	545	469
6131000		Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	350	350	180
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	2.000	2.000	
6166000		Wartungskosten	200	200	
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.200	1.200	1.200
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei			17
6832000		Telefonkosten	580	580	714
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)			300
14	66	14 Abschreibungen	4.354	4.022	4.233
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	4.331	3.999	4.211
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	23	23	23
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	200	200	
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	200	200	
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	34.930	31.548	29.263
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	24.151	20.842	19.481
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	24.151	20.842	19.481
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	24.151	20.842	19.481
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	18.584	17.317	18.381
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	89	87	132
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	844	857	844
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	17.125	15.850	16.891
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	526	523	514
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	18.584	17.317	18.381
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	42.735	38.159	37.862

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 052811 Heimat- und sonstige Kulturpflege (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>10.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-15.317,68	-15.000,00	-15.000,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-15.317,68</u>	<u>-15.000,00</u>	<u>-15.000,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-5.317,68</u>	<u>-15.000,00</u>	<u>-15.000,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 052811 - Heimat- und sonstige Kulturpflege (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
28110001 Erwerb von Vermögensgegenst. ab 1000			-5.317,68			
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			10.000,00			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-15.317,68			
Gesamtsumme Auszahlungen			-15.317,68			
Gesamtsumme Einzahlungen			10.000,00			
Gesamtsumme			-5.317,68			

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 055751 Touristikbüro		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	05	Wirtschaft , Tourismus und Kultur
Produktgruppe (GemHVO)	05575	Touristikbüro
Produkt	055751	Touristikbüro
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 05 Wirtschaft, Tourismus und Kultur	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Freiwillige Aufgaben	Ja	
Auftragsgrundlage	Freiwillige Aufgabe, Beschlussfassungen Stadtverordnetenversammlung/Magistrat	
Produktbeschreibung	Förderung des Fremdenverkehrs, Gastgeberverzeichnis, Werbemaßnahmen (Wanderkarten etc.)	
Ziele	1. Verbesserung des Internetauftritts unter tourismusfördernden Gesichtspunkten Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Zugriffszahlen Internet 2. Übernachtungsstatistiken des Tourismusverbandes	
Zielgruppe	Extern: Touristen, örtliche Gastronomie, einschl. Betriebe / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: EWO / Extern: --	
Zugeordnete Kostenstellen	05575101 05575199	TAG - Touristische Arbeitsgemeinschaft Munteres Mümlingtal Allgem. KST Touristikbüro

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 055751 Touristikbüro (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600	-450	-615
5060000		Umsatzerlöse aus Handelsware	-600	-450	-615
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-600	-450	-615
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.300	11.300	12.134
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	400	400	723
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	250	250	608
6832000		Telefonkosten			7
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	200	200	163
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	10.450	10.450	10.633
14	66	14 Abschreibungen	142	801	1.303
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	142	801	1.303
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	11.442	12.101	13.437
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	10.842	11.651	12.822
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	10.842	11.651	12.822
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	10.842	11.651	12.822
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	21.548	19.708	21.889
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	48	88	48
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	21.500	19.620	21.841
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21.548	19.708	21.889
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	32.390	31.359	34.711

Fachbereich 06

Ver- und Entsorgung

531.1 Elektrizitätsversorgung

532.1 Gasversorgung

533.1 Wasserversorgung

536.1 Breitbandausbau

537.1 Abfallentsorgung

538.1 Abwasserbeseitigung

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 06 Ver- und Entsorgung					
Stadt Breuberg					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.887.369,00	-2.948.255,00	-2.767.252,42
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-71.800,00	-51.265,00	-54.304,03
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-30.000,00	-30.000,00	-29.174,60
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-97.564,00	-165.107,34	-201.272,67
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-218.100,00	-231.770,00	-215.418,23
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.304.833,00	-3.426.397,34	-3.267.421,95
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	227.460,00	244.960,00	165.742,46
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	632.449,00	693.307,00	579.664,84
14	66	Abschreibungen	439.849,00	461.169,00	434.411,42
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.484.651,00	1.496.340,00	1.436.804,42
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	335,00	335,00	334,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.784.744,00	2.896.111,00	2.616.957,14
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-520.089,00	-530.286,34	-650.464,81
21	56, 57	Finanzerträge	-4.830,00	-3.650,00	-4.827,44
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-4.830,00	-3.650,00	-4.827,44
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-524.919,00	-533.936,34	-655.292,25
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-9.048,75
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	19.261,78
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	10.213,03
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-524.919,00	-533.936,34	-645.079,22
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-35.663,00	-37.253,00	-34.786,23
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	460.023,00	458.058,00	414.566,38
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	424.360,00	420.805,00	379.780,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-100.559,00	-113.131,34	-265.299,07

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 06 Ver- und Entsorgung							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	33.187,37	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	33.187,37	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-75.000,00	-2.500.000,00	-75.000,00	-57.367,21	-11.014.400,00	-7.239.400,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-179.023,24	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-191.400,00	0,00	-221.400,00	-333.101,43	-1.469.900,00	-1.146.500,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-161.100,00	0,00	-161.100,00	0,00	-966.600,00	-644.400,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-266.400,00	-2.500.000,00	-296.400,00	-569.491,88	-12.484.300,00	-8.385.900,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-266.400,00	-2.500.000,00	-296.400,00	-536.304,51	-12.484.300,00	-8.385.900,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 065311 Elektrizitätsversorgung		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	06	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe (GemHVO)	06531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	065311	Elektrizitätsversorgung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 06 Ver- und Entsorgung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Konzessionsvertrag mit Energielieferanten	
Produktbeschreibung	Konzessionsabgaben Strom Potovoltaikanlagen	
Ziele	1. Vertragskonforme Abrechnung der Konzessionsabgaben mit dem Versorgungsunternehmen	
Zielgruppe	Extern: HSE / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Finanzabteilung / Extern: --	
Zugeordnete Kostenstellen	06531199	Allgem. KST Elektrizitätsversorgung

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 065311 Elektrizitätsversorgung (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-209.000	-222.000	-206.699
5302000		Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-14.000	-14.000	-13.037
5309100		Konzessionsabgaben	-195.000	-208.000	-193.662
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-209.000	-222.000	-206.699
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.555	2.537	5.452
6051000		Strom	1.000	1.000	899
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			39
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.200	1.200	2.321
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen			1.856
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	355	337	337
14	66	14 Abschreibungen	5.610	5.610	5.610
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	5.610	5.610	5.610
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.165	8.147	11.062
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-200.835	-213.853	-195.637
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-200.835	-213.853	-195.637
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-4.668
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-4.668
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-4.668
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-200.835	-213.853	-200.305
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.248	1.417	2.634
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten			399
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	1.248	1.417	1.248
9100050		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Sachkosten			987
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	1.248	1.417	2.634
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-199.587	-212.436	-197.671

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 065321 Gasversorgung		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	06	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe (GemHVO)	06532	Gasversorgung
Produkt	065321	Gasversorgung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 06 Ver- und Entsorgung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Konzessionsvertrag mit Energielieferanten	
Produktbeschreibung	Konzessionsabgaben Gas	
Ziele	1. Vertragskonforme Abrechnung der Konzessionsabgaben mit dem Versorgungsunternehmen	
Zielgruppe	Extern: HSE / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Finanzabteilung / Extern: --	
Zugeordnete Kostenstellen	06532199	Allgem. KST Gasversorgung

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 065321 Gasversorgung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-6.600	-7.200	-6.557
5309100		Konzessionsabgaben	-6.600	-7.200	-6.557
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.600	-7.200	-6.557
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.856
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen			1.856
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			1.856
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-6.600	-7.200	-4.701
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-6.600	-7.200	-4.701
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-1.190
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-1.190
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-1.190
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-6.600	-7.200	-5.891
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-6.600	-7.200	-5.891

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 065331 Wasserversorgung		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	06	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe (GemHVO)	06533	Wasserversorgung
Produkt	065331	Wasserversorgung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 06 Ver- und Entsorgung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	HWG, Wasserversorgungssatzung, KAG	
Produktbeschreibung	Bau und Unterhaltung von Wasserversorgungsanlagen und Leitungen, Messeinrichtungen, Fahrzeug- und Gerätehaltung	
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. dauerhafte Gewährleistung einer einwandfreien Wasserversorgung 2. regelmäßige Überprüfung der Gebührenkalkulationen 3. Optimierung der Betriebskosten Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ol style="list-style-type: none"> 1. Deckungsgrad Wasserversorgung 2. Prüfberichte Wasseranalysen 	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Gewerbetreibende / Intern: Alle öffentlichen Gebäude	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Wassermeister, Steueramt / Extern: OWAS	
Zugeordnete Kostenstellen	06533199	Allgem. KST Wasserversorgung

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 065331 Wasserversorgung (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-832.566	-888.170	-803.763
5110080		Gebühren Wasserversorgung	-832.566	-888.170	-803.763
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-41.000	-41.000	-27.929
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-41.000	-41.000	-27.929
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-30.000	-30.000	-29.175
5259000		sonstige aktivierte Eigenleistungen	-30.000	-30.000	-29.175
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-25.323	-76.555	-25.062
5462000		Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-25.323	-24.240	-25.062
5463000		Erträge Auflösung von SOPO für den Gebührenausgl.		-52.315	
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-2.500	-2.570	-2.162
5302000		Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen			-2.162
5391000		Steuererstattungen	-2.500	-2.570	
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen	-931.389	-1.038.295	-888.091
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	227.460	244.960	165.742
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	174.900	190.400	125.093
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	37.400	38.900	25.547
6470000		Zukunftssicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	14.900	15.400	12.681
6501000		Aufwendungen für Personaleinstellungen			2.422
6590010		übr.sonst.Personalaufw. - Ärztl. Untersuchungen	260	260	
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	373.499	422.850	362.242
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	120	120	
6020000		Hilfsstoffe	385	385	352
6030200		Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel			727
6051000		Strom	90.000	105.000	107.439
6055000		Treibstoffe	2.600	2.600	2.113
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	3.570	2.130	4.282
6062000		Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	8.040	7.910	370
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.775	2.160	2.053
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	38.920	59.200	27.212
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.500	900	1.342
6081000		Reinigungsmaterial	540	365	773
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel	270	160	408
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	5.340	5.340	564
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	11.240	11.240	2.503
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	315	315	
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	2.015	2.015	1.716
6165000		Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	1.480		4.265
6165016		Instandhaltung der Wasserleitungsnetze etc.	130.000	142.700	72.884
6166000		Wartungskosten	1.500	3.175	1.189
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	1.040	1.040	913
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	8.375	8.375	9.930
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.060	10.615	8.705
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	6.440	5.800	5.867
6179020		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist. (EDV-Support)			1.169
6710000		Leasing		6.255	4.800
6730000		Gebühren	60	575	
6772020		Aufw. für Wirtschaftsberater	5.610	5.200	5.533
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	6.250	6.950	2.057
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	370	435	353
6820000		Porto und Versandkosten			102

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 065331 Wasserversorgung (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6831000		Datenübertragungskosten			84
6832000		Telefonkosten	2.040	2.905	1.851
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	1.040
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.640	2.235	2.538
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	1.444	1.565	1.438
6970100		Einstellungen in den SOPO für Gebührenaussgleich			40.450
6991000		Säumniszuschläge			10
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	29.560	24.185	45.214
14	66	14 Abschreibungen	190.838	211.826	195.833
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	3.639	3.669	7.663
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	176.624	197.463	176.693
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.214	2.214	2.356
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	5.612	5.612	5.346
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	2.113	2.113	2.113
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	636	755	1.663
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	335	335	334
7030000		Kfz-Steuer	335	335	334
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	792.132	879.971	724.151
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-139.257	-158.324	-163.940
21	56, 57	21 Finanzerträge	-4.830	-3.650	-4.827
5640000		Erträge aus anderen Beteiligungen	-4.830	-3.650	-4.827
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-4.830	-3.650	-4.827
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-144.087	-161.974	-168.767
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-3.190
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-3.190
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			4.688
7970000		periodenfremde Aufwendungen			4.688
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			1.498
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-144.087	-161.974	-167.269
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-35.663	-37.253	-34.786
9200052		ILV Erlöse Löschwasserversorgung	-28.663	-30.253	-25.649
9210200		ILV Erlöse Einsatz Wasserversorgung	-7.000	-7.000	-9.137
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	186.885	178.987	191.619
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	7.790	8.785	7.491
9100030		ILV Kosten Verzinsung Anlagenkapital (Gebühren)	85.474	88.362	86.798
9100050		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Sachkosten	12.210	11.615	11.738
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	65.361	65.075	52.256
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	16.050	5.150	33.337
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	151.222	141.734	156.833
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	7.135	-20.240	-10.436

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5110080

Die zu deckenden Kosten 2026 belaufen sich auf 811.003,92 €, das Jahr 2021 wurde bereits 2025 einbezogen, daher wurden keine weiteren Jahre berücksichtigt. Bei einer voraussichtlichen Wassermenge von 467.939 m³, errechnet sich ein Preis von 1,73 € zzgl. MwSt. je m³.

In den Folgejahren sind noch folgende Beträge über die Gebühren nachzuholen bzw. gutzuschreiben.

Überdeckung 2022 18.750,89 €

Überdeckung 2023 12.420,86 €

Überdeckung 2024 40.450,36 €

nachrichtlich:

Wassergebühren 2022 je m³ 1,56 €

Wassergebühren ab 2023 je m³ 1,73 €

hierzu kommt jeweils noch die gesetzliche Umsatzsteuer von 7%

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 065331 Wasserversorgung (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	18.382,66	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>18.382,66</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-70.300,00	-1.000.000,00	-100.300,00	-208.353,28	-5.269.200,00	-3.778.000,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-70.300,00</u>	<u>-1.000.000,00</u>	<u>-100.300,00</u>	<u>-208.353,28</u>	<u>-5.269.200,00</u>	<u>-3.778.000,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-70.300,00</u>	<u>-1.000.000,00</u>	<u>-100.300,00</u>	<u>-189.970,62</u>	<u>-5.269.200,00</u>	<u>-3.778.000,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 065331 - Wasserversorgung (Investitionen)						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
53310002 Wasserzähler 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-18.288,61 -18.288,61	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00
53310006 GWG - Wasserversorgung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-300,00 -300,00	-300,00 -300,00	-2.188,73 -2.188,73	-300,00 -300,00	-300,00 -300,00	-300,00 -300,00
53310031 Erwerb von VG über 1000 € 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-8.852,70 -8.852,70			
53310037 Ern. WL Im Breungesgraben 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-174.694,22 -174.694,22			
53310039 Ern. WL Brunnenstraße ST Hainstadt 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden						-100.000,00 10.000,00 -110.000,00
53310044 2. UV-Anlage Wasservwerk Mühlhausen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000,00 -30.000,00					
53310048 Herstell. Anschluss WL MEDIAN-Klinik 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-4.329,02 -4.329,02			
53310049 Ern. WL Industriestr. Nst 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden						-250.000,00 -250.000,00
53310050 Ern. WL Hochbehälter Hainstadt 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden						-100.000,00 -100.000,00
53310051 Anschaffung Wasserbus 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-60.000,00 -60.000,00				
53310052 WL Mainstraße Hainstadt 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-30.000,00 -30.000,00	-30.000,00 -30.000,00		-700.000,00 300.000,00 -1.000.000,00 (-1.000.000,00)		
53311006 Hausanschlusskostenersätze 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			18.382,66 18.382,66			
Gesamtsumme Auszahlungen	-70.300,00	-100.300,00	-208.353,28	-1.010.300,00	-10.300,00	-470.300,00
Gesamtsumme Einzahlungen			18.382,66	300.000,00		10.000,00
Gesamtsumme	-70.300,00	-100.300,00	-189.970,62	-710.300,00	-10.300,00	-460.300,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 065361 Breitbandausbau		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	06	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe (GemHVO)	06536	Breitbandausbau
Produkt	065361	Breitbandausbau
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 06 Ver- und Entsorgung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Kann	
Zugeordnete Kostenstellen	06536199	Allgem. KST Breitbandausbau

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 065361 Breitbandausbau (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.485	34.485	
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	34.485	34.485	
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	34.485	34.485	
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	34.485	34.485	
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	34.485	34.485	
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	34.485	34.485	
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	34.485	34.485	

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 065361 Breitbandausbau (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-161.100,00	0,00	-161.100,00	-322.060,00	-966.600,00	-644.400,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-161.100,00	0,00	-161.100,00	0,00	-966.600,00	-644.400,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-161.100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-161.100,00</u>	<u>-322.060,00</u>	<u>-966.600,00</u>	<u>-644.400,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-161.100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-161.100,00</u>	<u>-322.060,00</u>	<u>-966.600,00</u>	<u>-644.400,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 065361 - Breitbandausbau (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
53610001 Breitbandausbau OGIG	-161.100,00	-161.100,00	-322.060,00	-161.100,00	-161.100,00	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-161.100,00	-161.100,00	-322.060,00	-161.100,00	-161.100,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	-161.100,00	-161.100,00	-322.060,00	-161.100,00	-161.100,00	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-161.100,00	-161.100,00	-322.060,00	-161.100,00	-161.100,00	

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 065371 Abfallentsorgung		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	06	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe (GemHVO)	06537	Abfallentsorgung
Produkt	065371	Abfallentsorgung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 06 Ver- und Entsorgung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Satzung Müllabfuhrzweckverband, HAKA, KAG, Beschlussfassungen des MZVO	
Produktbeschreibung	Müllabfuhr, Umlage an MZVO, Müllsäcke, Direktanlieferungen Mülldeponie, Betrieb der Grünschnittsammelstelle	
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sicherung einer geordneten Abfallentsorgung unter der Vorgabe der Abfallvermeidung und Verwertung 2. Durchführung von Müllsammelaktionen 3. Aufrechterhaltung der Grünschnittsammelstelle Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ol style="list-style-type: none"> 1. Kostendeckungsgrad 2. Frequentierungszahlen Grünschnittsammelstelle 	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Betriebe / Intern: Alle öffentliche Gebäude	
Erläuterungen	 Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Steueramt, Bauhof / Extern: MZVO	
Zugeordnete Kostenstellen	06537199	Allgem. KST Abfallentsorgung

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 065371 Abfallentsorgung (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-770.000	-770.000	-733.517
5110090		Abfallgebühren	-770.000	-770.000	-733.517
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.800	-2.300	-20.316
5483000		Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.			-4.534
5483020		Kostenerstattung MZVO		-2.300	
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-15.800		-15.783
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-785.800	-772.300	-753.833
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.500	12.000	7.034
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	4.500	8.000	4.360
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	3.000	4.000	2.674
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	760.000	760.000	724.199
7355000		Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckv. & dgl.	760.000	760.000	724.199
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	767.500	772.000	731.233
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-18.300	-300	-22.600
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-18.300	-300	-22.600
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-18.300	-300	-22.600
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	77.406	75.317	25.902
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	8.962	8.786	2.713
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	15.428	13.779	12.644
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	53.016	52.752	10.545
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	77.406	75.317	25.902
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	59.106	75.017	3.302

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 065381 Abwasserbeseitigung		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	06	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe (GemHVO)	06538	Abwasserbeseitigung
Produkt	065381	Abwasserbeseitigung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 06 Ver- und Entsorgung	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Entwässerungssatzung, Eigenkontrollverordnung, Satzung des Abwasserverbandes Unterzent - Untere Mümling, Beschlussfassungen des Abwasserverbandes	
Produktbeschreibung	Bau und Unterhaltung von Abwasserkanälen und Entsorgungseinrichtungen, Umlage an Abwasserverband, Fäkalschlammabeseitigung	
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sicherstellung einer ordnungsgemäßen kostengünstigen Abwasserentsorgung 2. regelmäßige Überprüfung der Gebührenkalkulationen Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ol style="list-style-type: none"> 1. Deckungsgrad Abwasserbeseitigung 2. Prüfberichte Eigenkontrollverordnung 	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Gewerbetreibende / Intern: Alle öffentliche Gebäude	
Erläuterungen	 Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauhof, Steueramt / Extern: Abw. Verband Unterzent - Untere Mümling	
Zugeordnete Kostenstellen	06538199	Allgem. KST Abwasserbeseitigung

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 065381 Abwasserbeseitigung (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.284.803	-1.290.085	-1.229.973
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-1.700	-3.305	-627
5110070		Kanalbenutzungsgebühren	-781.733	-786.140	-718.924
5110071		Abwassergebühren Oberflächenwasser	-488.415	-488.150	-496.574
5110072		Abwasserbeseitigung Dorndiel	-12.955	-12.490	-13.848
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.000	-7.965	-6.059
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-15.000	-7.965	-6.059
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-72.241	-88.552	-176.211
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-164	-164	-164
5462000		Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-28.112	-28.991	-29.180
5463000		Erträge Auflösung von SOPO für den Gebührenausgl.	-43.965	-59.397	-146.867
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.372.044	-1.386.602	-1.412.243
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.410	221.435	203.080
6051000		Strom	18.000	25.000	25.089
6056000		Wasser	25	25	9
6057000		Abwasser			2
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung		925	
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)			100
6165014		Instandhaltung der Kanalisation	95.000	100.000	26.999
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	1.265	2.100	
6173010		Kanalreinigung	9.705	11.905	12.223
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	67.865	44.975	11.443
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	750	690	120
6730000		Gebühren		260	
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	14.260	27.660	19.817
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	3.100	4.430	623
6832000		Telefonkosten	900	280	888
6970100		Einstellungen in den SOPO für Gebührenausgleich			101.622
6990100		Bußgelder			791
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.540	3.185	3.353
14	66	14 Abschreibungen	243.401	243.733	232.968
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	243.401	243.733	232.968
16	73	16 Steueraufwendungen einschl.Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	724.651	736.340	712.605
7355000		Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckv. & dgl.	724.651	736.340	712.319
7363100		Abwasserabgabe			286
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.182.462	1.201.508	1.148.653
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-189.582	-185.094	-263.590
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-189.582	-185.094	-263.590
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			14.573
7970000		periodenfremde Aufwendungen			14.573
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			14.573
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-189.582	-185.094	-249.017
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	194.484	202.337	194.410
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten			1.596
9100030		ILV Kosten Verzinsung Anlagenkapital (Gebühren)	127.525	132.168	137.560
9100050		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Sachkosten	13.130	12.620	11.738
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	52.064	54.304	43.416
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	1.765	3.245	101
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	194.484	202.337	194.410

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 065381 Abwasserbeseitigung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	4.902	17.243	-54.607

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5110070

Die zu deckenden Kosten 2026 für die Schmutzwasserbeseitigung belaufen sich auf 810.693,00 €, berücksichtigt wurde die Überdeckung (Restbetrag) aus 2022 von – 30.709,42 €. Bei einer voraussichtlichen Menge von 365.296 m³, errechnet sich ein Preis von 2,14 € pro m³.

Für das Niederschlagswasser werden Kosten von 474.597,00 € erwartet, berücksichtigt wurde die Überdeckung aus 2021 von – 13.256,32 € und ein Teil der Unterdeckung (42.116,90 €) aus 2022 in Höhe von +25.000 €. Bei einer Fläche von 904.474 m² errechnet sich ein Betrag von 0,54 € pro m².

In den Folgejahren sind noch folgende Beträge über die Gebühren nachzuholen bzw. gutzuschreiben.

Schmutzwasser

Überdeckung 2023 105.965,51 €

Überdeckung 2024 44.947,47 €

Niederschlagswasser

Rest Unterdeckung 2022 - 17.116,90 €

Überdeckung 2023 56.746,59 €

Überdeckung 2024 56.674,42 €

nachrichtlich:

Schmutzwassergebühren 2022 je m³ 2,02 €, Niederschlagsgebühren pro m² 0,49 €

Schmutzwassergebühren 2023-2024 je m³ 2,07 €, Niederschlagsgebühren pro m² 0,55 €

Schmutzwassergebühren 2025 je m³ 2,14 €, Niederschlagsgebühren pro m² 0,54 €

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 065381 Abwasserbeseitigung (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	14.804,71	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>14.804,71</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-35.000,00	-1.500.000,00	-35.000,00	-39.078,60	-6.113.500,00	-3.828.500,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-35.000,00</u>	<u>-1.500.000,00</u>	<u>-35.000,00</u>	<u>-39.078,60</u>	<u>-6.113.500,00</u>	<u>-3.828.500,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-35.000,00</u>	<u>-1.500.000,00</u>	<u>-35.000,00</u>	<u>-24.273,89</u>	<u>-6.113.500,00</u>	<u>-3.828.500,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 065381 - Abwasserbeseitigung (Investitionen)						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
53810013 Westend Ern. Kanal 1. BA Fr.-Veith-Str. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-16.187,54 -16.187,54			
53810017 ABW - HA - Kostenersätze 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-8.086,35 14.804,71 -22.891,06			
53810023 Kanalern. Brunnenstraße ST Hainstadt 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden						-300.000,00 35.000,00 -335.000,00
53810025 Ern. Kanal Industriestr. ST Nst 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden						-450.000,00 -450.000,00
53810026 Ern. Kanal/Inliner Mainstraße Hainstadt 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-35.000,00 -35.000,00	-35.000,00 -35.000,00		-1.500.000,00 -1.500.000,00 (-1.500.000,00)		
Gesamtsumme Auszahlungen	-35.000,00	-35.000,00	-39.078,60	-1.500.000,00		-785.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen			14.804,71			35.000,00
Gesamtsumme	-35.000,00	-35.000,00	-24.273,89	-1.500.000,00		-750.000,00

Fachbereich 07

Jugend, Familie, Senioren und Soziales

**315.1 Soziale Einrichtungen und Hilfen
(Veranstaltungen für Senioren)**

365.1 Tageseinrichtungen für Kinder

366.1 Spielplätze

**366.2 Einrichtung der Jugendpflege
(Jugendtreff)**

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 07 Jugend, Familie, Senioren und Soziales					
Stadt Breuberg					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-106.000,00	-93.000,00	-98.105,68
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-38.800,00	-56.500,00	-114.269,67
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.275.060,00	-1.515.332,00	-1.332.753,17
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-33.871,00	-43.459,00	-42.157,21
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-95.780,00	-93.380,00	-105.998,28
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.549.511,00	-1.801.671,00	-1.693.284,01
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.181.570,00	3.050.600,00	2.903.598,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	594.270,00	627.986,00	661.748,28
14	66	Abschreibungen	176.781,00	180.211,00	167.562,10
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	615.000,00	615.000,00	396.769,93
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.720,00	5.720,76
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.567.621,00	4.479.517,00	4.135.400,05
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.018.110,00	2.677.846,00	2.442.116,04
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	7.902,62
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	7.902,62
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.018.110,00	2.677.846,00	2.450.018,66
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-5.431,36
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	5.078,41
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	-352,95
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.018.110,00	2.677.846,00	2.449.665,71
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	403.019,00	328.937,00	372.358,74
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	403.019,00	328.937,00	372.358,74
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.421.129,00	3.006.783,00	2.822.024,45

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 07 Jugend, Familie, Senioren und Soziales							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	7.709,00	0,00	7.709,00	631.725,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	7.709,00	0,00	7.709,00	631.725,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-256.000,00	0,00	0,00	-74.577,52	-5.475.910,00	-5.410.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-564.348,01	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-50.500,00	0,00	-30.500,00	-50.801,09	-544.470,00	-512.970,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.322,00	-23.322,00
	Summe	-306.500,00	0,00	-30.500,00	-689.726,62	-6.043.702,00	-5.946.292,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-298.791,00	0,00	-22.791,00	-58.001,62	-6.043.702,00	-5.946.292,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 073151 Soziale Einrichtungen und Hilfen		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	07	Jugend, Familie, Senioren und Soziales
Produktgruppe (GemHVO)	07315	Soziale Einrichtungen und Hilfen
Produkt	073151	Soziale Einrichtungen und Hilfen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 07 Jugend, Familie, Senioren, Soziales	
Verantwortliche Person(en)	Bürgermeisterin D. Heckler	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Beschlussfassungen städtischer Gremien, Asylbewerberleistungsgesetz	
Produktbeschreibung	Veranstaltung von Seniorennachmittagen und Seniorenfahrten, Förderung von sozialen Einrichtungen (Förderverein Diakoniestation, Haltestelle, Hospiz Initiative Odw.), Unterbringung von Asylbewerbern	
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Zusammenkunft der Breuburger Senioren 2. Fortführung der Zusammenarbeit mit den sozialen Einrichtungen 	
Zielgruppe	Extern: -- / Intern: --	
Erläuterungen	<p style="text-align: center;">Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: -- / Extern: --</p>	
Zugeordnete Kostenstellen	07315101	Soziale Einrichtungen/Hilfen für Senioren
	07315102	Andere Soziale Einrichtungen
	07315103	Soz.Einrichtunge - Unterbringung von Asylbewerbern
	07315199	Allgem.KST Soziale Einrichtungen

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 073151 Soziale Einrichtungen und Hilfen (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-4.620
5482000		Kostenerstattungen von Gemeinden/GV			-4.620
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-7.500	-8.200	-7.450
5303000		Nebenerlöse aus Veranstaltungen	-7.500	-8.200	-7.450
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.500	-8.200	-12.070
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.630	23.670	22.011
6720000		Lizenzen und Konzessionen	80	80	72
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	4.550	4.090	4.090
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	10.500	12.000	10.348
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	7.500	7.500	7.500
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	22.630	23.670	22.011
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	15.130	15.470	9.941
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	15.130	15.470	9.941
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	15.130	15.470	9.941
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.750	9.810	10.921
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	10.750	9.810	10.921
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	10.750	9.810	10.921
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	25.880	25.280	20.862

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 073651 Tageseinrichtungen für Kinder		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	07	Jugend, Familie, Senioren und Soziales
Produktgruppe (GemHVO)	07365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	073651	Tageseinrichtungen für Kinder
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 07 Jugend, Familie, Senioren, Soziales	
Verantwortliche Person(en)	Frau Claudia Sauer	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Hess. Kindergartengesetz, Satzung der Stadt Breuberg über die Benutzung der Kindergärten, BGB, Gebührensatzung, Betriebserlaubnis der Einrichtungen	
Produktbeschreibung	Bau, Betrieb und Unterhaltung der städtischen Kindertagesstätten, Betrieb und Unterhaltung der Schulbetreuung, Förderung der Kleinkinderbetreuung	
Ziele	<p>1. Kostensenkungen im lfd. Kitabetrieb und in Unterhaltung und Bewirtschaftung der Kitas</p> <p>Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung</p> <p>1. Kostendeckungsgrad</p>	
Zielgruppe	Extern: Einwohner, Elternschaft und Kinder vom 2. bis 6. Lebensjahr / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Personalverwaltung, Bauhof / Extern: Fachfirmen	
Zugeordnete Kostenstellen	07365101	Kindertagesstätte "Zur Kinderwelt" ST Sandbach
	07365102	Kindergarten "Pusteblume" ST Sandbach
	07365103	Kindergarten "Die kleinen Strolche" ST Neustadt
	07365104	Kindergarten "Casa Sonnenhaus" ST Rai-Breitenbach
	07365105	Kindergarten "Spatzenland" ST Hainstadt
	07365107	Kindertagesstätte "Rodensteiner" ST Neustadt
	07365108	Kindergarten "Auenland" ST Neustadt
	07365110	Betreuung Grundschule Sandbach
	07365120	Mäusebande Sandbach
	07365122	Wühlmäuse Neustadt
	07365199	Allgem. KST Tageseinrichtungen für Kinder

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 073651 Tageseinrichtungen für Kinder (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-106.000	-93.000	-98.106
5110002		Gebühren Betreuung Grundschule	-30.000	-25.000	-27.128
5110625		Kindergartengebühren KiTa Kinderwelt, Sandbach	-46.000	-37.000	-45.555
5110626		Kindergartengebühren KiGa Pustebume, Sandbach	-25.000	-20.000	-22.205
5110627		Kindergartengebühren KiGa Neustadt	-2.000	-4.500	-1.814
5110628		Kindergartengebühren KiGa Hainstadt	-3.000	-6.500	-1.404
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-38.800	-56.500	-107.090
5488001		Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA		-26.500	-70.013
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-38.800	-30.000	-37.077
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.275.060	-1.515.332	-1.332.753
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-1.137.060	-1.334.832	-1.124.074
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-138.000	-180.000	-206.729
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen		-500	-1.950
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-33.871	-43.459	-40.139
5460099		Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-11.790	-11.790	-11.789
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-19.396	-28.846	-27.529
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-2.685	-2.823	-820
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-84.600	-81.500	-94.868
5301000		Erlöse aus Kantinenbetrieb	-84.600	-81.500	-88.023
5303000		Nebenerlöse aus Veranstaltungen			-1.553
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-5.292
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen	-1.538.331	-1.789.791	-1.672.956
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	3.150.040	3.021.270	2.874.908
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.410.480	2.311.110	2.211.598
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	526.020	505.080	471.331
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	4.860	4.560	4.552
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	207.460	199.480	186.656
6491000		Beihilfen Entgeltbereich			84
6501000		Aufwendungen für Personaleinstellungen			201
6550000		Aufwendungen für Dienstjubiläen			30
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen			122
6590010		übr.sonst.Personalaufw. - Ärztl. Untersuchungen	1.220	1.040	332
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	528.285	566.801	607.651
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile			2
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	2.380	2.347	4.082
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel	9.180	9.495	9.706
6020000		Hilfsstoffe	16.200	16.000	38.463
6030200		Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel			310
6051000		Strom	24.300	27.500	30.727
6052000		Gas	24.800	29.800	23.305
6053000		Fernwärme	5.000	4.700	4.709
6054000		Heizöl/Holzpellets	5.000	7.000	10.146
6056000		Wasser	1.460	2.170	1.403
6057000		Abwasser	1.550	2.370	1.497
6057001		Niederschlagswasser	2.520	2.520	2.590
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.000	4.000	23.606
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	4.055	4.911	13.686
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.			194
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung		10.000	1.148
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	230	500	351

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 073651 Tageseinrichtungen für Kinder (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6081000		Reinigungsmaterial	1.350	1.750	6.685
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel	10.700	16.600	580
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	60.000	76.000	95.576
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten			459
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen			1.913
6165014		Instandhaltung der Kanalisation			1.489
6166000		Wartungskosten	5.750	3.200	3.323
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung			647
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	2.600	2.600	
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung	8.070	7.620	7.035
6173000		Fremdreinigung	600	348	396
6173001		Gebäudereinigung	150.550	151.650	148.577
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			4.172
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	8.700	8.700	7.544
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.655	600	5.950
6710000		Leasing	144.860	144.860	105.827
6720000		Lizenzen und Konzessionen			464
6730000		Gebühren	510	755	498
6740000		Leiharbeitskräfte (soweit nicht unter Hkto. 613)	8.000	8.000	9.642
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di			827
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	990	990	1.640
6832000		Telefonkosten	3.930	3.115	4.340
6850000		Reisekosten	230	230	465
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)			51
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	2.000	2.000	2.458
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	5.175	5.405	22.076
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	8.005	5.550	4.621
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	85	85	109
6991000		Säumniszuschläge			10
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.850	3.430	4.353
14	66	14 Abschreibungen	170.015	173.378	156.831
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	130.836	125.485	104.870
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	6.812	17.696	18.203
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	8.703	8.703	10.620
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	6.934	4.764	6.407
6690099		Abschreibungen Sonderinvest.programm	16.730	16.730	16.730
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	615.000	615.000	396.770
7122000		Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)			2.685
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	615.000	615.000	390.485
7172000		sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)			3.600
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen		5.720	5.721
7020000		Grundsteuer		5.720	5.721
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.463.340	4.382.169	4.041.881
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.925.009	2.592.378	2.368.925
22	77	22 Finanzaufwendungen			7.903
7750000		Zinsen für sonst. Verbindlichkeiten			7.903
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)			7.903
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	2.925.009	2.592.378	2.376.828
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-4.023
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-4.023
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			3.529

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 073651 Tageseinrichtungen für Kinder (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
7970000		periodenfremde Aufwendungen			3.529
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-494
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	2.925.009	2.592.378	2.376.334
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	313.157	240.669	290.165
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	9.203	9.023	14.457
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	95.402	37.171	95.402
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	154.120	140.294	123.428
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	54.432	54.181	56.199
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung			679
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	313.157	240.669	290.165
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	3.238.166	2.833.047	2.666.499
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 5421000					
07365101 - Kindertagesstätte Kinderwelt - Betriebskostenförderung, Freistellung u.a. 273.077 €					
Erläuterungen zu Sachkonto 5421000					
07365102 - Kindergarten Pustebume - Betriebskostenförderung, Freistellung u.a. 276.997 €					
Erläuterungen zu Sachkonto 5421000					
07365103 - Kindergarten "Kleine Strolche" - Betriebskostenförderung, Freistellung u.a. 147.148 €					
Erläuterungen zu Sachkonto 5421000					
07365104 - Kindergarten Casa Sonnenhaus - Betriebskostenförderung, Freistellung u.a. 139.449 €					
Erläuterungen zu Sachkonto 5421000					
07365105 - Kindergarten Spatzenland - Betriebskostenförderung, Freistellung u.a. 169.898 €					
Erläuterungen zu Sachkonto 5421000					
07365108 - Kindergarten Aueland - Betriebskostenförderung, Freistellung u.a. 110.491 €					
Erläuterungen zu Sachkonto 6161000					
07365102 KiGa Pustebume, Sanierung der Außenanlage 40.000 €					
Erläuterungen zu Sachkonto 6161000					
07365199 - 20.000, € allgemeine Sanierungskosten					
Erläuterungen zu Sachkonto 6710000					
07365108 Kindergarten Aueland - Leasingrate der Container jährlich 144.860 € bis 3/2029 dann Übernahme mit Restzahlung von 65.910 €					
Erläuterungen zu Sachkonto 7128000					
07365120 Mäusebande - Betriebskostenzuschuss ab 2025 von 365.000 € auf 615.000 € erhöht					

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 073651 Tageseinrichtungen für Kinder (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	7.709,00	0,00	7.709,00	631.725,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	7.709,00	0,00	7.709,00	631.725,00	0,00	0,00
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-283.500,00	0,00	-24.500,00	-689.726,62	-5.593.730,00	-5.514.320,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.322,00	-23.322,00
10	Summe	-283.500,00	0,00	-24.500,00	-689.726,62	-5.617.052,00	-5.537.642,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-275.791,00	0,00	-16.791,00	-58.001,62	-5.617.052,00	-5.537.642,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 073651 - Tageseinrichtungen für Kinder (Investitionen)						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
36510005 KP-II Aufstockung eines Pultdaches Nst 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	4.752,00 4.752,00	4.752,00 4.752,00		4.752,00 4.752,00	4.752,00 4.752,00	4.752,00 4.752,00
36510006 KP-II Aufstockung eines Pultdaches Hst 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	680,00 680,00	680,00 680,00		680,00 680,00	680,00 680,00	680,00 680,00
36510007 KP-II Neueindeckung Dach mit Wärmedämmung RB 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.277,00 2.277,00	2.277,00 2.277,00		2.277,00 2.277,00	2.277,00 2.277,00	2.277,00 2.277,00
36510011 Erwerb von VG ab 1000 € - KiTa Sdb. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-20.000,00 -20.000,00				
36510013 Spielgeräte Außenanlage 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-23.000,00 -23.000,00					
36510027 Neubau eines Kindergartens im ST Neustadt 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-256.000,00 -256.000,00		137.816,99 631.725,00 -52.526,60 -441.381,41			
36510030 Ersteinrichtung KIGA Container 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-28.383,50 -28.383,50			
36510032 Container KIGA Ü3 Betreuung Aueland Neustadt 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-140.368,07 -17.540,11 -122.827,96			-65.910,00 -65.910,00
36510033 Erw. BGA u 1000 € KITA Rodensteiner 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-10.127,79 -10.127,79			
36510034 NHK KIGA Pustablume 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-4.510,81 -4.510,81			
36519901 GWG - Tageseinrichtungen für Kinder 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.500,00 -4.500,00	-4.500,00 -4.500,00	-12.289,80 -12.289,80	-4.500,00 -4.500,00	-4.500,00 -4.500,00	-4.500,00 -4.500,00
57310014 Grundsanierung Alter Rodensteiner ST Neustadt 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-138,64 -138,64			
Gesamtsumme Auszahlungen	-283.500,00	-24.500,00	-689.726,62	-4.500,00	-4.500,00	-70.410,00
Gesamtsumme Einzahlungen	7.709,00	7.709,00	631.725,00	7.709,00	7.709,00	7.709,00
Gesamtsumme	-275.791,00	-16.791,00	-58.001,62	3.209,00	3.209,00	-62.701,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 073661 Spielplätze		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	07	Jugend, Familie, Senioren und Soziales
Produktgruppe (GemHVO)	07366	Spielplätze
Produkt	073661	Spielplätze
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 07 Jugend, Familie, Senioren, Soziales	
Verantwortliche Person(en)	Herr Georg Schadt	
Pflichtaufgaben	Nein	
Freiwillige Aufgaben	Ja	
Auftragsgrundlage	Freiwillige Aufgabe der Stadt, Beschlussfassungen der Stadtverordnetenversammlung/Magistrat	
Produktbeschreibung	Bereitstellung und Wartung der Anlagen und Gerätschaften der Kinderspielplätze	
Ziele	1. Sicherstellung des jederzeitigen techn. einwandfreien Zustandes der Spielgeräte 2. regelmäßige Pflege der Anlagen Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Auswertungen Wochenrapportzettel 2. Prüfprotokolle TÜH/Gerätewart	
Zielgruppe	Extern: Kinder und Jugendliche der Stadt Breuberg bis 12 Jahre / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauhof, Gerätewart / Extern: div. Lieferanten	
Zugeordnete Kostenstellen	07366101	Spielplätze ST Sandbach
	07366102	Spielplätze ST Neustadt
	07366103	Spielplätze ST Rai-Breitenbach
	07366104	Spielplätze ST Hainstadt
	07366105	Spielplätze ST Wald-Amorbach
	07366199	Allgem. KST Spielplätze

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 073661 Spielplätze (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.700	22.730	16.975
6020000		Hilfsstoffe			159
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	15.000	5.000	3.619
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	5.000		3.264
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung		5.000	567
6166000		Wartungskosten	1.200		
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung			747
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	6.000	6.000	5.358
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung		550	
6173000		Fremdreinigung	2.500	2.500	3.010
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.000	2.300	
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen			250
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen		1.380	
14	66	14 Abschreibungen	5.339	5.406	5.405
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.978	2.978	2.978
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	2.224	2.224	2.224
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	137	204	204
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	36.039	28.136	22.380
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	36.039	28.136	22.380
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	36.039	28.136	22.380
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			1.309
7970000		periodenfremde Aufwendungen			1.309
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			1.309
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	36.039	28.136	23.689
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	67.140	67.037	62.185
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	4.996	4.898	6.084
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	32.451	32.614	32.451
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	29.693	29.525	23.650
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	67.140	67.037	62.185
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	103.179	95.173	85.874

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 073661 Spielplätze (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-22.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-275.000,00	-260.000,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-22.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-5.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-275.000,00</u>	<u>-260.000,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-22.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-5.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-275.000,00</u>	<u>-260.000,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 073661 - Spielplätze (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
36610002 Beschaffung von neuen Spielgeräten	-22.000,00	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-22.000,00	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-22.000,00	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-22.000,00	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 073662 Einrichtung der Jugendhilfe (Jugendtreff)		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	07	Jugend, Familie, Senioren und Soziales
Produktgruppe (GemHVO)	07366	Spielplätze
Produkt	073662	Einrichtung der Jugendhilfe (Jugendtreff)
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 07 Jugend, Familie, Senioren, Soziales	
Verantwortliche Person(en)	Frau Claudia Sauer	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	Freiwillige Leistung, Beschlussfassungen Stadtverordnetenversammlung/Magistrat	
Produktbeschreibung	Förderung der Jugendbetreuung, Unterhaltung und Bewirtschaftung des Jugendtreffs in Rai-Breitenbach, Einzelprojekte der Jugendpflege	
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verstärkung der Konfliktprävention (Präsenz an wechselnden "Treffpunkten") 2. Optimierung der Integrationsarbeit 3. Verbesserung der Akzeptanz des Jugendtreffs und der Jugendarbeit in der Bevölkerung Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ol style="list-style-type: none"> 1. durchschnittliche Besucherzahl Jugendtreff 2. Zahl der Konfliktfälle 3. Zahl der Beschwerdefälle 	
Zielgruppe	Extern: Jugendliche Einwohner der Stadt Breuberg / Intern: --	
Erläuterungen	 Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Jugendpflege / Extern: --	
Zugeordnete Kostenstellen	07366201	Jugendtreff
	07366203	Ferienspiele
	07366299	Allgem. KST Einrichtung der Jugendhilfe

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 073662 Einrichtung der Jugendhilfe (Jugendtreff) (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-2.559
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe			-2.559
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,			-2.019
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich			-2.019
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-3.680	-3.680	-3.680
5303000		Nebenerlöse aus Veranstaltungen	-3.680	-3.680	-3.680
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.680	-3.680	-8.258
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	31.530	29.330	28.691
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	23.820	22.140	21.917
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	5.280	4.920	4.688
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	390	350	346
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	2.040	1.920	1.739
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.655	14.785	15.112
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	300	300	
6051000		Strom		1.000	
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			17
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	55
6081000		Reinigungsmaterial		50	
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel			71
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	6.400	6.400	6.343
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	
6173001		Gebäudereinigung		1.000	1.312
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			700
6730000		Gebühren	135	135	99
6832000		Telefonkosten			147
6850000		Reisekosten	20	100	
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	4.700	4.700	4.913
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	100	100	
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen			1.454
14	66	14 Abschreibungen	1.427	1.427	5.326
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	1.427	1.427	4.971
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung			355
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	45.612	45.542	49.129
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	41.932	41.862	40.871
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	41.932	41.862	40.871
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-1.408
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-1.408
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			240
7970000		periodenfremde Aufwendungen			240
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-1.168
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	41.932	41.862	39.703
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	11.972	11.421	9.088
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	532	522	409
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	5.272	5.409	5.272
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	3.014	2.352	1.818
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	3.154	3.138	1.588
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	11.972	11.421	9.088
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	53.904	53.283	48.791

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 073662 Einrichtung der Jugendhilfe (Jugendtreff) (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-151.650,00	-148.650,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>-1.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-1.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-151.650,00</u>	<u>-148.650,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>-1.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-1.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-151.650,00</u>	<u>-148.650,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 073662 - Einrichtung der Jugendhilfe (Jugendtreff) (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
36629901 GWG - Einrichtung der Jugendpflege	-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00

Fachbereich 08

Finanzen

611.1 Steuern, Allgemeine Zuweisung und Umlagen

612.1 Kredite, kalk. Kosten und Geldanlagen

613.1 Abwicklung der Vorjahre

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 08 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Stadt Breuberg					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-12.486.573,00	-11.036.400,00	-13.654.164,04
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-270.400,00	-261.256,00	-253.647,20
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.386.935,00	-3.715.675,00	-2.052.565,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-56.413,00	-47.913,00	-52.713,23
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-14.200.321,00	-15.061.244,00	-16.013.089,47
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	19.716,17
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.029.299,00	7.329.814,00	8.622.889,63
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.029.299,00	7.329.814,00	8.642.605,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-6.171.022,00	-7.731.430,00	-7.370.483,67
21	56, 57	Finanzerträge	-19.900,00	-16.100,00	-19.503,43
22	77	Finanzaufwendungen	298.984,00	249.319,00	158.651,46
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	279.084,00	233.219,00	139.148,03
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-5.891.938,00	-7.498.211,00	-7.231.335,64
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-420,94
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	34.558,85
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	34.137,91
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-5.891.938,00	-7.498.211,00	-7.197.197,73
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.018.913,00	-979.189,00	-1.028.910,53
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.018.913,00	-979.189,00	-1.028.910,53
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.910.851,00	-8.477.400,00	-8.226.108,26

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 08 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	40.000,00	0,00	88.000,00	68.307,50	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.140.000,00	0,00	2.205.000,00	1.040.000,00	0,00	0,00
	Summe	1.180.000,00	0,00	2.293.000,00	1.108.307,50	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-629.495,00	0,00	-583.495,00	-461.235,78	-6.146.165,00	-3.985.230,00
	Summe	-629.495,00	0,00	-583.495,00	-461.235,78	-6.146.165,00	-3.985.230,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	550.505,00	0,00	1.709.505,00	647.071,72	-6.146.165,00	-3.985.230,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 086111 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	08	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe (GemHVO)	08611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen
Produkt	086111	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 08 Allgemeine Finanzwirtschaft	
Verantwortliche Person(en)	Frau Andrea Eckhardt	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage	HGO, einschl. Steuergesetze, KAG, städtische Satzungen	
Produktbeschreibung	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen, Investitionszuschüsse	
Ziele	<p>1. Frist- und sachgemäße Erhebung der fälligen Steuern, Abgaben und Umlagen</p> <p>Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zahl der Mahnverfahren 2. Zahl der Widersprüche 3. Prüfbericht Revisionsamt Odenwaldkreis 	
Zielgruppe	Extern: -- / Intern: --	
Erläuterungen	<p>Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Finanzabteilung, Stadtkasse, Steueramt / Extern: --</p>	
Zugeordnete Kostenstellen	08611199	Allgem. KST Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 086111 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-12.486.573	-11.036.400	-13.654.164
5500100		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-4.460.724	-4.330.800	-4.137.962
5504000		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-1.167.649	-989.533	-976.711
5551000		Grundsteuer A	-9.200	-13.500	-16.954
5552000		Grundsteuer B	-2.303.300	-2.337.449	-2.303.318
5553000		Gewerbsteuer	-4.500.000	-3.321.118	-6.177.837
5559120		Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	-10.000	-10.000	-7.899
5559200		Hundesteuer	-35.700	-34.000	-33.483
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	-270.400	-261.256	-253.647
5477000		Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-270.400	-261.256	-253.647
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.386.935	-3.715.675	-2.052.565
5401010		Schlüsselzuweisungen	-1.386.935	-3.715.675	-2.052.565
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-56.413	-47.913	-52.713
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-56.413	-47.913	-52.713
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen	-14.200.321	-15.061.244	-16.013.089
14	66	14 Abschreibungen			11.765
6672000		Einzelwertberichtigung			10.442
6673000		Pauschalwertberichtigung			1.324
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	8.029.299	7.329.814	8.622.890
7353117		Heimatumlage	247.785	182.872	339.691
7354100		Kreisumlage	5.421.836	4.431.200	4.638.162
7354199		Rückstellung Kreisumlage	-755.200	-211.400	227.400
7354200		Schulumlage	3.170.144	2.764.766	2.788.108
7354299		Rückstellung Schulumlage (2018 vorher Kreis+Schul)	-454.000	-131.900	82.900
7380100		Gewerbsteuerumlage	398.734	294.276	546.629
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.029.299	7.329.814	8.634.655
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-6.171.022	-7.731.430	-7.378.434
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-6.171.022	-7.731.430	-7.378.434
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-421
5990900		sonstige außerordentliche Erträge			-405
5991000		Ausbuchung Kleinbeträge			-16
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			34.516
7912000		außerplanmäß. Abschr. auf Finanzanlagen			34.484
7919999		SU außerplanmäß. Abschr. auf Anl.Vermögen			34.484
7990100		Ausbuchung Kleinbeträge			32
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			34.095
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-6.171.022	-7.731.430	-7.344.339
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.171.022	-7.731.430	-7.344.339

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 086111 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	40.000,00	0,00	88.000,00	48.000,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>40.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>88.000,00</u>	<u>48.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10	Summe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>40.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>88.000,00</u>	<u>48.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 086111 - Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
61110002 Zuschuss - Invest.pauschale f.d.ländl. Raum	40.000,00	88.000,00	48.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	40.000,00	88.000,00	48.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen						
Gesamtsumme Einzahlungen	40.000,00	88.000,00	48.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Gesamtsumme	40.000,00	88.000,00	48.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbeschreibung Produkt 086121 Kredite, kalk. Kosten und Geldanlagen		
Stadt Breuberg		
Fachbereich	08	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe (GemHVO)	08612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	086121	Kredite, kalk. Kosten und Geldanlagen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 08 Allgemeine Finanzwirtschaft	
Verantwortliche Person(en)	Frau Andrea Eckhardt	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad		
Auftragsgrundlage		
Produktbeschreibung	Kreditwesen, Geldanlagen, Zuführung kalkulierbare Einnahmen	
Ziele	1. Optimierung des Finanzmanagements Kredite und Geldanlagen Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Entwicklung der Zinsbelastung Kredite 2. Entwicklung der Zinserträge Geldanlagen	
Zielgruppe	Extern: -- / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Stadtkasse / Extern: Banken	
Zugeordnete Kostenstellen	08612199	Allgem. KST Kredite, kalk. Kosten und Geldanlagen

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 086121 Kredite, kalk. Kosten und Geldanlagen (Ergebnis)					
Stadt Breuberg					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
14	66	14 Abschreibungen			7.951
6672000		Einzelwertberichtigung			7.951
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			7.951
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			7.951
21	56, 57	21 Finanzerträge	-19.900	-16.100	-19.503
5640000		Erträge aus anderen Beteiligungen	-100	-100	-67
5710100		Bankzinsen			-2.303
5761000		Säumniszuschläge	-7.500	-6.000	-6.582
5762000		Mahngebühren öff.-rechtl.	-5.600	-5.000	-5.530
5763000		Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	-6.700	-5.000	-5.021
22	77	22 Finanzaufwendungen	298.984	249.319	158.651
7710000		Bankzinsen	297.665	248.000	157.249
7710099		Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	1.319	1.319	1.402
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	279.084	233.219	139.148
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	279.084	233.219	147.099
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			43
7990100		Ausbuchung Kleinbeträge			43
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			43
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	279.084	233.219	147.142
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.018.913	-979.189	-1.028.911
9200030		ILV Erlöse Verzinsung Anlagenkapital (Gebühren)	-234.582	-242.113	-244.579
9200031		ILV Erlöse Verzinsung Anlagekapital	-784.331	-737.076	-784.331
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.018.913	-979.189	-1.028.911
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-739.829	-745.970	-881.769

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produkt 086121 Kredite, kalk. Kosten und Geldanlagen (Finanz)							
Stadt Breuberg							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	20.307,50	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>1.140.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.205.000,00</u>	<u>1.040.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
05	Summe	<u>1.140.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.205.000,00</u>	<u>1.060.307,50</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	<u>-629.495,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-583.495,00</u>	<u>-461.235,78</u>	<u>-6.146.165,00</u>	<u>-3.985.230,00</u>
10	Summe	<u>-629.495,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-583.495,00</u>	<u>-461.235,78</u>	<u>-6.146.165,00</u>	<u>-3.985.230,00</u>
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<u>510.505,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.621.505,00</u>	<u>599.071,72</u>	<u>-6.146.165,00</u>	<u>-3.985.230,00</u>

Produktbereichsplan

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbereichsplan 2026 Erträge und Aufwendungen

Stadt Breuberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
PB01	Produktbereich Innere Verwaltung Saldo	3.160.831	3.767.317	3.566.410	3.613.465	3.682.578	3.756.782
PB01E	davon Erträge	-67.315	-39.658	-43.308	-33.808	-33.332	-32.379
PB01A	davon Aufwendungen	3.228.146	3.806.975	3.609.718	3.647.273	3.715.910	3.789.161
PG111E	Erträge Verwaltungssteuerung und -service	-67.315	-39.658	-43.308	-33.808	-33.332	-32.379
PG111A	Aufwendungen Verwaltungssteuerung und -service	3.228.146	3.806.975	3.609.718	3.647.273	3.715.910	3.789.161
PB02	Produktbereich Sicherheit und Ordnung Saldo	872.317	1.007.251	1.047.935	1.047.333	1.043.487	1.079.457
PB02E	davon Erträge	-244.866	-214.520	-203.354	-202.988	-198.899	-198.649
PB02A	davon Aufwendungen	1.117.183	1.221.771	1.251.289	1.250.321	1.242.386	1.278.106
PG121E	Erträge Statistik und Wahlen	-7.953	0	0	0	0	0
PG121A	Aufwendungen Statistik und Wahlen	8.582	8.200	8.525	8.525	8.525	42.325
PG122E	Erträge Ordnungsangelegenheiten	-160.053	-157.305	-143.525	-143.525	-143.525	-143.525
PG122A	Aufwendungen Ordnungsangelegenheiten	611.660	624.471	661.448	667.150	679.420	691.677
PG126E	Erträge Brandschutz	-76.860	-57.215	-59.829	-59.463	-55.374	-55.124
PG126A	Aufwendungen Brandschutz	496.941	589.100	581.316	574.646	554.441	544.104
PB04	Produktbereich Kultur und Wissenschaft Saldo	19.483	20.842	24.151	24.810	25.486	25.401
PB04E	davon Erträge	-9.781	-10.706	-10.779	-10.779	-10.779	-10.779
PB04A	davon Aufwendungen	29.264	31.548	34.930	35.589	36.265	36.180
PG281E	Erträge Heimat- und sonstige Kulturpflege	-9.781	-10.706	-10.779	-10.779	-10.779	-10.779
PG281A	Aufwendungen Heimat- und sonstige Kulturpflege	29.264	31.548	34.930	35.589	36.265	36.180
PB05	Produktbereich Soziale Leistungen Saldo	9.941	15.470	15.130	15.130	15.130	15.130
PB05E	davon Erträge	-12.070	-8.200	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
PB05A	davon Aufwendungen	22.011	23.670	22.630	22.630	22.630	22.630
PG315E	Erträge Soziale Einrichtungen	-12.070	-8.200	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
PG315A	Aufwendungen Soziale Einrichtungen	22.011	23.670	22.630	22.630	22.630	22.630
PB06	Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Saldo	2.439.726	2.662.376	3.002.980	2.979.258	3.030.365	2.993.758
PB06E	davon Erträge	-1.686.645	-1.793.471	-1.542.011	-1.447.956	-1.470.709	-1.493.620
PB06A	davon Aufwendungen	4.126.371	4.455.847	4.544.991	4.427.214	4.501.074	4.487.378
PG365E	Erträge Tageseinrichtungen für Kinder	-1.676.979	-1.789.791	-1.538.331	-1.444.276	-1.465.010	-1.487.921
PG365A	Aufwendungen Tageseinrichtungen für Kinder	4.053.314	4.382.169	4.463.340	4.355.092	4.424.452	4.409.836
PG366E	Erträge Einrichtungen der Jugendarbeit	-9.666	-3.680	-3.680	-3.680	-5.699	-5.699
PG366A	Aufwendungen Einrichtungen der Jugendarbeit	73.057	73.678	81.651	72.122	76.622	77.542
PB08	Produktbereich Sportförderung Saldo	604.563	709.439	711.718	578.749	582.263	586.883
PB08E	davon Erträge	-123.024	-98.703	-108.233	-108.233	-108.061	-108.061
PB08A	davon Aufwendungen	727.587	808.142	819.951	686.982	690.324	694.944
PG421E	Erträge Förderung des Sports	-740	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
PG421A	Aufwendungen Förderung des Sports	10.160	10.980	8.000	8.000	8.000	8.000
PG424E	Erträge Sportstätten und Bäder	-122.284	-94.203	-103.733	-103.733	-103.561	-103.561
PG424A	Aufwendungen Sportstätten und Bäder	717.427	797.162	811.951	678.982	682.324	686.944
PB09	Produktbereich Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Saldo	25.106	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PB09E	davon Erträge	0	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
PB09A	davon Aufwendungen	25.106	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
PG511E	Erträge Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
PG511A	Aufwendungen Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	25.106	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
PB10	Produktbereich Bauen und Wohnen Saldo	-160	50	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbereichsplan 2026 Erträge und Aufwendungen

Stadt Breuberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
PB10E	davon Erträge	-1.440	-2.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
PB10A	davon Aufwendungen	1.280	2.250	0	0	0	0
PG521E	Erträge Bau- und Grundstücksordnung	-1.440	-2.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
PG521A	Aufwendungen Bau- und Grundstücksordnung	1.280	2.250	0	0	0	0
PB11	Produktbereich Ver- und Entsorgung Saldo	-645.078	-533.936	-524.919	-506.817	-513.834	-465.325
PB11E	davon Erträge	-3.281.297	-3.430.047	-3.309.663	-3.278.190	-3.274.657	-3.219.507
PB11A	davon Aufwendungen	2.636.219	2.896.111	2.784.744	2.771.373	2.760.823	2.754.182
PG531E	Erträge Elektrizitätsversorgung	-211.367	-222.000	-209.000	-209.000	-209.000	-209.000
PG531A	Aufwendungen Elektrizitätsversorgung	11.063	8.147	8.165	8.165	8.165	8.165
PG532E	Erträge Gasversorgung	-7.747	-7.200	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
PG532A	Aufwendungen Gasversorgung	1.856	0	0	0	0	0
PG533E	Erträge Wasserversorgung	-896.108	-1.041.945	-936.219	-934.939	-933.074	-881.831
PG533A	Aufwendungen Wasserversorgung	728.840	879.971	792.132	792.132	785.665	783.762
PG536A	Aufwendungen Versorgung mit techn. Informations- und Telekommunikationsstruktur	0	34.485	34.485	34.485	34.485	34.485
PG537E	Erträge Abfallwirtschaft	-753.833	-772.300	-785.800	-785.800	-785.800	-785.800
PG537A	Aufwendungen Abfallwirtschaft	731.233	772.000	767.500	767.500	767.500	767.500
PG538E	Erträge Abwasserbeseitigung	-1.412.242	-1.386.602	-1.372.044	-1.341.851	-1.340.183	-1.336.276
PG538A	Aufwendungen Abwasserbeseitigung	1.163.227	1.201.508	1.182.462	1.169.091	1.165.008	1.160.270
PB12	Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Saldo	645.599	645.123	636.990	605.495	706.135	553.815
PB12E	davon Erträge	-168.869	-164.439	-158.752	-149.613	-144.820	-140.076
PB12A	davon Aufwendungen	814.468	809.562	795.742	755.108	850.955	693.891
PG541E	Erträge Gemeindestraßen	-168.869	-164.439	-158.752	-149.613	-144.820	-140.076
PG541A	Aufwendungen Gemeindestraßen	814.468	809.562	795.742	755.108	850.955	693.891
PB13	Produktbereich Natur- und Landschaftspflege Saldo	184.501	253.207	266.229	146.547	147.911	143.389
PB13E	davon Erträge	-307.342	-443.748	-433.076	-433.076	-433.076	-433.076
PB13A	davon Aufwendungen	491.843	696.955	699.305	579.623	580.987	576.465
PG551E	Erträge Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-17.408	-13.093	-13.342	-13.342	-13.342	-13.342
PG551A	Aufwendungen Öffentliches Grün / Landschaftsbau	39.048	39.217	40.156	39.513	39.513	39.265
PG552A	Aufwendungen Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	108.966	107.300	111.035	111.035	111.035	111.035
PG553E	Erträge Friedhofs- und Bestattungswesen	-94.892	-113.040	-113.040	-113.040	-113.040	-113.040
PG553A	Aufwendungen Friedhofs- und Bestattungswesen	79.459	220.297	220.297	99.632	99.632	95.735
PG555E	Erträge Land- und Forstwirtschaft	-195.042	-317.615	-306.694	-306.694	-306.694	-306.694
PG555A	Aufwendungen Land- und Forstwirtschaft	264.370	330.141	327.817	329.443	330.807	330.430
PB14	Produktbereich Umweltschutz Saldo	2.282	750	3.300	3.300	3.300	3.300
PB14A	davon Aufwendungen	2.282	750	3.300	3.300	3.300	3.300
PG561A	Aufwendungen Umweltschutzmaßnahmen	2.282	750	3.300	3.300	3.300	3.300
PB15	Produktbereich Wirtschaft und Tourismus Saldo	89.571	105.613	150.221	128.763	129.154	145.497
PB15E	davon Erträge	-173.456	-175.188	-208.883	-208.831	-208.831	-186.544
PB15A	davon Aufwendungen	263.027	280.801	359.104	337.594	337.985	332.041
PG573E	Erträge Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-172.841	-174.738	-208.283	-208.231	-208.231	-185.944
PG573A	Aufwendungen Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	249.590	268.700	347.662	326.294	326.685	320.741
PG575E	Erträge Tourismus	-615	-450	-600	-600	-600	-600
PG575A	Aufwendungen Tourismus	13.437	12.101	11.442	11.300	11.300	11.300
PB16	Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft Saldo	-7.197.197	-7.498.211	-5.891.938	-7.753.594	-8.292.429	-8.373.052

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbereichsplan 2026 Erträge und Aufwendungen

Stadt Breuberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
PB16E	davon Erträge	-16.033.013	-15.077.344	-14.220.221	-16.578.499	-17.368.604	-17.827.490
PB16A	davon Aufwendungen	8.835.816	7.579.133	8.328.283	8.824.905	9.076.175	9.454.438
PG611E	Erträge Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-16.013.510	-15.061.244	-14.200.321	-16.558.599	-17.348.704	-17.807.590
PG611A	Aufwendungen Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	8.669.171	7.329.814	8.029.299	8.507.286	8.701.006	9.091.269
PG612E	Erträge Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-19.503	-16.100	-19.900	-19.900	-19.900	-19.900
PG612A	Aufwendungen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	166.645	249.319	298.984	317.619	375.169	363.169
SU	Gesamtsumme Produktbereiche	211.485	1.160.291	3.011.707	885.939	563.046	468.535

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbereichsplan 2026 Einzahlungen und Auszahlungen							
Stadt Breuberg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
PB01	Produktbereich Innere Verwaltung Saldo	-3.379.470	-3.505.466	-3.491.768	-3.480.357	-3.552.470	-3.629.669
PB01E	davon Einzahlungen	90.801	36.505	41.605	32.105	32.105	32.105
PB01A	davon Auszahlungen	-3.470.271	-3.541.971	-3.533.373	-3.512.462	-3.584.575	-3.661.774
PG111E	Einzahlungen Verwaltungssteuerung und -service	90.801	36.505	41.605	32.105	32.105	32.105
PG111A	Auszahlungen Verwaltungssteuerung und -service	-3.470.271	-3.541.971	-3.533.373	-3.512.462	-3.584.575	-3.661.774
PB02	Produktbereich Sicherheit und Ordnung Saldo	-1.883.906	-1.569.535	-925.351	-993.672	-847.068	-887.159
PB02E	davon Einzahlungen	329.689	177.335	166.055	166.055	166.055	166.055
PB02A	davon Auszahlungen	-2.213.595	-1.746.870	-1.091.406	-1.159.727	-1.013.123	-1.053.214
PG121E	Einzahlungen Statistik und Wahlen	7.953	0	0	0	0	0
PG121A	Auszahlungen Statistik und Wahlen	-8.451	-8.200	-8.525	-8.525	-8.525	-42.325
PG122E	Einzahlungen Ordnungsangelegenheiten	171.018	157.305	143.525	143.525	143.525	143.525
PG122A	Auszahlungen Ordnungsangelegenheiten	-591.710	-608.420	-649.075	-651.805	-663.865	-676.179
PG126E	Einzahlungen Brandschutz	150.718	20.030	22.530	22.530	22.530	22.530
PG126A	Auszahlungen Brandschutz	-1.613.434	-1.130.250	-433.806	-499.397	-340.733	-334.710
PB04	Produktbereich Kultur und Wissenschaft Saldo	-22.808	-18.226	-21.856	-22.515	-23.191	-23.106
PB04E	davon Einzahlungen	17.414	9.300	8.720	8.720	8.720	8.720
PB04A	davon Auszahlungen	-40.222	-27.526	-30.576	-31.235	-31.911	-31.826
PG281E	Einzahlungen Heimat- und sonstige Kulturpflege	17.414	9.300	8.720	8.720	8.720	8.720
PG281A	Auszahlungen Heimat- und sonstige Kulturpflege	-40.222	-27.526	-30.576	-31.235	-31.911	-31.826
PB05	Produktbereich Soziale Leistungen Saldo	-8.769	-15.470	-15.130	-15.130	-15.130	-15.130
PB05E	davon Einzahlungen	13.310	8.200	7.500	7.500	7.500	7.500
PB05A	davon Auszahlungen	-22.079	-23.670	-22.630	-22.630	-22.630	-22.630
PG315E	Einzahlungen Soziale Einrichtungen	13.310	8.200	7.500	7.500	7.500	7.500
PG315A	Auszahlungen Soziale Einrichtungen	-22.079	-23.670	-22.630	-22.630	-22.630	-22.630
PB06	Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Saldo	-2.311.207	-2.548.415	-3.158.861	-2.841.353	-2.905.665	-2.941.297
PB06E	davon Einzahlungen	2.310.989	1.757.721	1.515.849	1.422.791	1.445.579	1.468.823
PB06A	davon Auszahlungen	-4.622.196	-4.306.136	-4.674.710	-4.264.144	-4.351.244	-4.410.120
PG365E	Einzahlungen Tageseinrichtungen für Kinder	2.302.816	1.754.041	1.512.169	1.419.111	1.441.899	1.465.143
PG365A	Auszahlungen Tageseinrichtungen für Kinder	-4.566.251	-4.233.291	-4.576.825	-4.192.387	-4.278.590	-4.336.546
PG366E	Einzahlungen Einrichtungen der Jugendarbeit	8.173	3.680	3.680	3.680	3.680	3.680
PG366A	Auszahlungen Einrichtungen der Jugendarbeit	-55.945	-72.845	-97.885	-71.757	-72.654	-73.574
PB08	Produktbereich Sportförderung Saldo	-392.596	-606.616	-546.186	-415.816	-420.577	-425.440
PB08E	davon Einzahlungen	111.157	91.544	101.074	101.074	101.074	101.074
PB08A	davon Auszahlungen	-503.753	-698.160	-647.260	-516.890	-521.651	-526.514
PG421E	Einzahlungen Förderung des Sports	4.584	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
PG421A	Auszahlungen Förderung des Sports	-10.077	-10.980	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
PG424E	Einzahlungen Sportstätten und Bäder	106.573	87.044	96.574	96.574	96.574	96.574
PG424A	Auszahlungen Sportstätten und Bäder	-493.676	-687.180	-639.260	-508.890	-513.651	-518.514
PB09	Produktbereich Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Saldo	-15.559	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
PB09E	davon Einzahlungen	0	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
PB09A	davon Auszahlungen	-15.559	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
PG511E	Einzahlungen Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
PG511A	Auszahlungen Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-15.559	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
PB10	Produktbereich Bauen und Wohnen Saldo	70	-50	1.500	1.500	1.500	1.500
PB10E	davon Einzahlungen	1.350	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbereichsplan 2026 Einzahlungen und Auszahlungen							
Stadt Breuberg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
PB10A	davon Auszahlungen	-1.280	-2.250	0	0	0	0
PG521E	Einzahlungen Bau- und Grundstücksordnung	1.350	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500
PG521A	Auszahlungen Bau- und Grundstücksordnung	-1.280	-2.250	0	0	0	0
PB11	Produktbereich Ver- und Entsorgung Saldo	555.455	503.598	570.804	-1.620.222	586.108	-530.897
PB11E	davon Einzahlungen	3.243.917	3.234.940	3.182.099	3.396.073	3.102.403	3.069.373
PB11A	davon Auszahlungen	-2.688.462	-2.731.342	-2.611.295	-5.016.295	-2.516.295	-3.600.270
PG531E	Einzahlungen Elektrizitätsversorgung	260.508	222.000	209.000	209.000	209.000	209.000
PG531A	Auszahlungen Elektrizitätsversorgung	-7.801	-2.537	-2.555	-2.555	-2.555	-2.555
PG532E	Einzahlungen Gasversorgung	7.415	7.200	6.600	6.600	6.600	6.600
PG532A	Auszahlungen Gasversorgung	-5.349	0	0	0	0	0
PG533E	Einzahlungen Wasserversorgung	957.394	935.390	880.896	1.162.146	868.476	800.446
PG533A	Auszahlungen Wasserversorgung	-769.855	-768.445	-671.594	-1.611.594	-611.594	-1.071.669
PG536A	Auszahlung Versorgung mit techn. Informations- und Telekommunikationsstruktur	-322.060	-195.585	-195.585	-195.585	-195.585	-34.485
PG537E	Einzahlungen Abfallwirtschaft	748.161	772.300	785.800	785.800	785.800	785.800
PG537A	Auszahlungen Abfallwirtschaft	-721.208	-772.000	-767.500	-767.500	-767.500	-767.500
PG538E	Einzahlungen Abwasserbeseitigung	1.270.439	1.298.050	1.299.803	1.232.527	1.232.527	1.267.527
PG538A	Auszahlungen Abwasserbeseitigung	-862.189	-992.775	-974.061	-2.439.061	-939.061	-1.724.061
PB12	Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Saldo	-798.496	-454.926	-491.957	-546.957	-582.957	-456.957
PB12E	davon Einzahlungen	0	14.879	14.879	84.879	14.879	14.879
PB12A	davon Auszahlungen	-798.496	-469.805	-506.836	-631.836	-597.836	-471.836
PG541E	Einzahlungen Gemeindestraßen	0	14.879	14.879	84.879	14.879	14.879
PG541A	Auszahlungen Gemeindestraßen	-798.496	-469.805	-506.836	-631.836	-597.836	-471.836
PB13	Produktbereich Natur- und Landschaftspflege Saldo	-87.735	-210.189	-464.480	-39.477	-33.529	-35.639
PB13E	davon Einzahlungen	377.627	508.176	497.255	689.255	497.255	497.255
PB13A	davon Auszahlungen	-465.362	-718.365	-961.735	-728.732	-530.784	-532.894
PG551E	Einzahlungen Öffentliches Grün / Landschaftsbau	10.459	0	0	0	0	0
PG551A	Auszahlungen Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-36.244	-27.840	-27.310	-27.310	-27.310	-27.310
PG552E	Einzahlungen Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	0	0	0	192.000	0	0
PG552A	Auszahlungen Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	-113.804	-107.300	-211.035	-311.035	-111.035	-111.035
PG553E	Einzahlungen Friedhofs- und Bestattungswesen	125.772	190.561	190.561	190.561	190.561	190.561
PG553A	Auszahlungen Friedhofs- und Bestattungswesen	-43.384	-196.630	-404.130	-69.130	-69.130	-69.130
PG555E	Einzahlungen Land- und Forstwirtschaft	241.396	317.615	306.694	306.694	306.694	306.694
PG555A	Auszahlungen Land- und Forstwirtschaft	-271.930	-386.595	-319.260	-321.257	-323.309	-325.419
PB14	Produktbereich Umweltschutz Saldo	0	-750	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
PB14A	davon Auszahlungen	0	-750	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
PG561A	Auszahlungen Umweltschutzmaßnahmen	0	-750	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
PB15	Produktbereich Wirtschaft und Tourismus Saldo	-313.186	-1.012.813	-449.725	-60.106	-60.497	-78.315
PB15E	davon Einzahlungen	1.084.864	853.880	155.375	155.375	155.375	134.575
PB15A	davon Auszahlungen	-1.398.050	-1.866.693	-605.100	-215.481	-215.872	-212.890
PG573E	Einzahlungen Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.084.181	853.430	154.775	154.775	154.775	133.975
PG573A	Auszahlungen Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-1.381.637	-1.855.393	-593.800	-204.181	-204.572	-201.590
PG575E	Einzahlungen Tourismus	683	450	600	600	600	600
PG575A	Auszahlungen Tourismus	-16.413	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
PB16	Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft Saldo	7.237.146	8.816.503	5.176.830	9.609.736	7.642.221	8.855.947

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Produktbereichsplan 2026 Einzahlungen und Auszahlungen							
Stadt Breuberg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
PB16E	davon Einzahlungen	16.899.526	17.322.431	15.343.808	19.112.086	17.482.191	19.030.080
PB16A	davon Auszahlungen	-9.662.380	-8.505.928	-10.166.978	-9.502.350	-9.839.970	-10.174.133
PG611E	Einzahlungen Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	15.820.795	15.101.331	14.183.908	16.542.186	17.332.291	17.810.180
PG611A	Auszahlungen Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-9.026.539	-7.673.114	-9.238.499	-8.507.286	-8.701.006	-9.091.269
PG612E	Einzahlungen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.078.731	2.221.100	1.159.900	2.569.900	149.900	1.219.900
PG612A	Auszahlungen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-635.841	-832.814	-928.479	-995.064	-1.138.964	-1.082.864
SU	Gesamtsumme Produktbereiche	-1.421.061	-627.355	-3.824.480	-432.669	-219.555	-174.462

Mittelfristige Ergebnisplanung (Orientierungsdaten)

Haushaltsplan 2026 Stadt Breuberg

Mittelfristige Ergebnisplanung

Stadt Breuberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Erträge	0	0	0	0	0	0
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-114.835	-230.490	-222.996	-222.996	-222.996	-222.996
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.137.736	-3.329.773	-3.274.907	-3.158.881	-3.165.211	-3.087.181
548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-309.207	-227.353	-236.301	-188.001	-188.001	-188.001
52	Bestandsveränderungen & aktivierte Eigenleistungen	-29.175	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-4.137.962	-4.330.800	-4.460.724	-4.683.760	-4.917.948	-5.163.846
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-976.711	-989.533	-1.167.649	-1.436.208	-1.587.010	-1.388.634
5551	Grundsteuer A	-16.954	-13.500	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
5552	Grundsteuer B	-2.303.318	-2.337.449	-2.303.300	-2.903.300	-2.903.300	-2.903.300
5553	Gewerbesteuer	-6.177.837	-3.321.118	-4.500.000	-4.522.500	-4.612.950	-4.866.662
5554	Grunderwerbsteuer	0	0	0	0	0	0
5559	Andere Steuern	-41.382	-44.000	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700
558	Erträge aus Umlagen	0	0	0	0	0	0
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, sonst. steuerähn. Erträge, sonst. Umlagen	0	0	0	0	0	0
547	Erträge aus Transferleistungen	-253.647	-261.256	-270.400	-278.512	-288.260	-296.908
540-543	Erträge aus Zuweisungen & Zuschüsse für lauf. Zwecke & allg. Umlagen	-3.489.210	-5.334.237	-2.763.825	-4.002.238	-4.329.943	-4.521.194
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-557.649	-517.415	-471.863	-515.862	-496.434	-492.544
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-474.576	-484.350	-478.485	-451.885	-451.885	-431.085
10	Summe der ordentlichen Erträge	-22.020.200	-21.451.274	-20.235.350	-22.449.043	-23.248.838	-23.647.251
	Aufwendungen						
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	5.965.124	6.492.667	6.746.561	6.788.735	6.969.524	7.155.781
644-646	Versorgungsaufwendungen	234.559	542.182	265.615	248.084	251.846	255.575
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67-69)	3.575.434	3.988.698	3.919.317	3.562.227	3.668.227	3.471.927
66	Abschreibungen	1.589.004	1.683.537	1.672.591	1.596.341	1.531.722	1.465.695
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	500.950	696.880	698.291	698.291	697.991	695.971
73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	10.191.282	8.956.604	9.653.963	10.131.950	10.325.670	10.715.933
72	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.421	21.628	16.665	16.665	16.665	16.665
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	22.078.774	22.382.196	22.973.003	23.042.293	23.461.645	23.777.547
20	Verwaltungsergebnis	58.574	930.922	2.737.653	593.250	212.807	130.296
56,57	Finanzerträge	-24.629	-19.950	-24.930	-24.930	-24.930	-24.930
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	166.554	249.319	298.984	317.619	375.169	363.169
23	Finanzergebnis	141.925	229.369	274.054	292.689	350.239	338.239
24	Ordentliches Ergebnis	200.499	1.160.291	3.011.707	885.939	563.046	468.535
59	Außerordentliche Erträge	-64.292	0	0	0	0	0
79	Außerordentliche Aufwendungen	75.276	0	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis	10.984	0	0	0	0	0
28	Jahresergebnis	211.483	1.160.291	3.011.707	885.939	563.046	468.535

Stellenplan

Stellenplan Teil A: Beamte

		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz															Beamte zusammen Jahr 2026	Zahl der Stellen nach Stellenplan Jahr 2025	Zahl der am 30.06.25 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläute- rungen
		höherer Dienst					gehobener Dienst					mittlerer Dienst								
Teilhaushalt	Bezeichnung		B	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
		2	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5			
011111	Städtische Gremien																			
011112	Leistungen d. Gesamtverwaltung			1,0														1,0	1,0	1,0
011115	Bauverwaltung							1,0										1,0	1,0	
	Fachbereich 01			1,0				1,0										2,0	2,0	1,0
021221	Ordnungs-, Melde und Standesamt							1,0										1,0	1,0	1,0
	Fachbereich 02							1,0										1,0	1,0	1,0
	Stellenplan 2026			1,0				2,0										3,0	-	-
	Stellenplan 2025			1,0				2,0										-	3,0	-
	Besetzte Stellen am 30.06.2025			1,0						1,0								-	-	2,0

Stellenplan - Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teil- haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst															Arbeit- nehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach Stellenplan 2025	Tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläute- rungen	
		Verwaltungsbereich																			
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3					2
011111	Städtische Gremien							0,5										0,5	0,5	0,5	
011112	Leistungen für die Gesamtverwaltung																				
	Sekretariat							0,5	1,0				0,4					1,9	1,9	1,9	
011113	Haupt- und Personalverwaltung					1,0			*2,7	1,0								*4,7	4,7	4,7	3 Azubi; *KW 1,0
011114	Finanz- und Steuerverwaltung				0,8			0,9		1,0		1,2						3,9	4,1	3,5	
011115	Bauverwaltung				0,9			2,0	0,9		0,3	0,5						4,6	4,6	4,5	
011116	Bauhofleitung							1,0										1,0	1,0	1,0	
011117	Öffentlichkeitsarbeit							0,5	0,8									1,3	1,3	1,3	
	Fachbereich 01				1,7	1,0		5,4	5,4	2,0	0,3	1,7	0,4					17,9	18,1	17,4	
021221	Ordnungs-, Melde- u. Standesamtangeleg.							1,0	1,2	1,0		1,7						4,9	4,9	4,7	
021261	Feuerwehr											0,6				0,2		0,8	0,8	0,8	
	Fachbereich 02							1,0	1,2	1,0		2,3				0,2		5,7	5,7	5,5	
035731	Alt. Rathaus mit Bürgersaal															0,3		0,3	0,3	0,3	
	Fachbereich 03															0,3		0,3	0,3	0,3	
052811	Heimatspflege/Archiv											0,5				0,4		0,9	0,9	0,9	
	Fachbereich 05											0,5				0,4		0,9	0,9	0,9	
073651	Tageseinrichtungen für Kinder														2,9			2,9	2,9	2,3	
	Fachbereich 07														2,9			2,9	2,9	2,3	
Stellenplan 2026					1,7	1,0		6,4	6,6	3,0	0,3	4,5	0,4		2,9	0,9		27,7	-	-	
Stellenplan 2025					1,8	1,0		6,4	6,4	2,0	0,3	5,8	0,4	2,3	0,6	0,9		-	27,9	-	
Besetzte Stellen am 30.06.2025				0,9	0,8	1,0		5,4	7,4	1,8	0,3	3,3	2,3	0,9	1,9	0,4		-	-	26,4	

Stellenplan - Teil B: Arbeitnehmer

Teil- haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	Arbeit- nehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach Stellenplan 2025	Tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.25	Vermerke					
		Bauhofbereich																									
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	2Ü					1				
011116	Bauhof										2,00	0,70	8,00	2,30	2,00							15,00	*15,00	12,70			
	Fachbereich 01										2,00	0,70	8,00	2,30	2,00							15,00	15,00	12,70			
044243	Schwimmbad										1,00		0,70										1,70	1,70	0,90		
	Fachbereich 04										1,00		0,70									1,70	1,70	0,90			
065331	Wasserversorgung										1,00	1,0											3,00	3,00	3,00		
	Fachbereich 06										1,0	1,00	1,0									3,00	3,00	3,00			

Stellenplan - Teil B: Arbeitnehmer

Teil- haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag TVöD-Wald Hessen			Beschäftigte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach Stellenplan 2025	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2025	Vermerke
		Forstbereich						
		EG8	EG7	EG5				
035551	Land- und Forstwirtschaft	1,0			1,0	1,0	1,0	
	Fachbereich 03	1,0			1,0	1,0	1,0	
	Stellenplan 2026	1,0			1,0	-	-	
	Stellenplan 2025	1,0			-	1,0	-	
	Besetzte Stellen 30.06.2025		1,0		-	-	1,0	

Stellenplan - Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teil- haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeit- nehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach Stellenplan 2025	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2025	Vermerke, Erläute- rungen	
		18	17	16	15	14	13	12	11b	11a	10	9	8b	8a	4					3
073651	Tageseinrichtungen für Kinder																			
	Kita Sandbach KiWe				0,9						0,9	8,5					10,3	10,3	9,2	2 x ETZ; 1 Azubi Piva
	Kita Sandbach Puste.				0,8						0,6	5,7			0,4		7,5	7,5	7,5	1 Azubi Piva; ATZ
	KiGa Neustadt						0,9				0,9	2,4					4,2	4,9	4,2	1 Azubi Piva; ETZ
	KiGa Rai-Breitenbach						1,0				0,8	2,1					3,9	3,9	3,9	1 Azubi Piva
	KiGa Hainstadt						1,0				0,8	1,9			0,6		4,3	5,0	4,0	1 Azubi Piva
	KiGa Auenland						0,9				0,8	3,0					4,7	4,5	4,7	ETZ; 1 Azubi Piva
	Betreuende Grundschule												0,7		1,5		2,2	2,2	2,2	
	Einrichtungen der Jugendpflege											0,3					0,3	0,3	0,3	
	Fachbereich 07				1,7		3,8				4,8	23,9	0,7		2,5		37,4	38,6	36,0	
	Stellenplan 2026				1,7		3,8				4,8	23,9	0,7		2,5		37,4	-	-	
	Stellenplan 2025				1,7		3,8				4,8	23,3	0,7	0,8	3,5		-	38,6	-	
	Besetzte Stellen am 30.06.2025				1,7		1,7				4,2	21,7	0,8	0,8	4,3	0,8	-	-	36,0	

AP=Anerkennungspraktikant/in; KW= eine begrenzte Stellenmehrung wegen der Freistellungsphase der Altersteilzeit; ETZ= Elternzeit;
KW-Vermerk im Vorbericht erläutert

Stellenplan Teil D: Zusammenstellung

Teil- haushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich Besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterung
		Beamte	Arbeitnehmer (Teil B+C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B+C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B+C zusammen)	Insgesamt	
011111	Städtische Gremien	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
011112	Leistungen der Gesamtverwaltung	1,0	1,9	2,9	1,0	1,9	2,9	1,0	1,9	2,9	
011113	Haupt- und Personalverwaltung	-	*4,7	*4,7	-	*4,7	*4,7	-	4,7	4,7	*1,0 KW
011114	Finanz- und Steuerverwaltung, Stdk.	-	3,9	3,9	-	4,1	4,1	-	3,5	3,5	
011115	Bauverwaltung	1,0	4,6	5,6	1,0	4,6	5,6	-	4,5	4,5	
011116	Bauhof	-	16,0	16,0	-	*16,0	*16,0	-	13,7	13,7	
011117	Öffentlichkeitsarbeit	-	1,3	1,3	-	1,3	1,3	-	1,3	1,3	
	Fachbereich 01	2,0	32,9	34,9	2,0	33,1	35,1	1,0	30,1	31,1	
021221	Ordnungs-, Melde- und Standesamt	1,0	4,9	5,9	1,0	4,9	5,9	1,0	4,7	5,7	
021261	Feuerwehr	-	0,8	0,8	-	0,8	0,8	-	0,8	0,8	
	Fachbereich 02	1,0	5,7	6,7	1,0	5,7	6,7	1,0	5,5	6,5	
035551	Land- und Forstwirtschaft	-	1,0	1,0	-	1,0	1,0	-	1,0	1,0	
035731	Alt. Rathaus mit Bürgersaal	-	0,3	0,3	-	0,3	0,3	-	0,3	0,3	
	Fachbereich 03	-	1,3	1,3	-	1,3	1,3	-	1,3	1,3	
044243	Schwimmbad	-	1,7	1,7	-	1,7	1,7	-	0,9	0,9	
	Fachbereich 04	-	1,7	1,7	-	1,7	1,7	-	0,9	0,9	
052811	Heimatspflege/Archiv	-	0,9	0,9	-	0,9	0,9	-	0,9	0,9	
	Fachbereich 05	-	0,9	0,9	-	0,9	0,9	-	0,9	0,9	
065331	Wasserversorgung	-	3,0	3,0	-	3,0	3,0	-	3,0	3,0	
	Fachbereich 06	-	3,0	3,0	-	3,0	3,0	-	3,0	3,0	
073651	Tageseinrichtungen für Kinder und Einrichtung der Jugendhilfe	-	40,3	40,3	-	41,5	41,5	-	38,3	38,3	3 x ETZ
	Fachbereich 07	-	40,3	40,3	-	41,5	41,5	-	38,3	38,3	
	Insgesamt:	3,0	85,8	88,8	3,0	87,2	90,2	2,0	80,0	82,0	
	Nachrichtlich:										
	a) Beamte im Vorbereitungsdienst	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmer		10,0	10,0		8,0	8,0		5,0	5,0	3 VW, 6 SUE, 1 SW AP
	c) Praktikanten		1,0	1,0		1,0	1,0				
	Insgesamt:	3,0	96,8	99,8	3,0	96,2	99,2	2,0	85,0	87,0	

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1 000 EUR				
	2027	2028	2029	2030	2031
1	2	3	4	5	6
2026	2.700	0	0	0	0
Summe	2.700	0	0	0	0
<u>Nachrichtlich:</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	2.550	130	1.200	0	0

Verpflichtungsermächtigungen

Optionen: Haushaltsjahr: 2026, Rundungsfaktor: 1, Nullzeilen unterdrücken: Ja, Sachkonten drucken: Ja, Seitenkopf: Offiziell

VE53310001 VE Wasserleitung Mainstraße

Sachkontonr.	Bezeichnung	Gesamt-VE	Investitionen	2027	2028	2029	2030	2031	ab 2032
0658010	Zugänge Nutzwasseranlagen	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	0

VE53810001 VE Kanalerneuerung Mainstraße

Sachkontonr.	Bezeichnung	Gesamt-VE	Investitionen	2027	2028	2029	2030	2031	ab 2032
0656010	Zugänge Kanalisation	1.500.000	1.500.000	1.500.000	0	0	0	0	0

VE55210001 Renaturierung Amorbach

Sachkontonr.	Bezeichnung	Gesamt-VE	Investitionen	2027	2028	2029	2030	2031	ab 2032
0649110	Zug. sonstige Gewässerbauten	200.000	200.000	200.000	0	0	0	0	0

Übersicht über die Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

- 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen 2. Verbindlichkeiten aus Krediten Zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen 2.1. Bund, LAF, ERP-Sondervermögen 2.2. Land, 2.3. Gemeinden und Gemeindeverbänden 2.4. Zweckverbänden und dgl. 2.5. Sonstiger öffentlicher Bereich 2.6. Kreditmarkt - Sonder- und Zukunftsinvestitionsprogramm (s. Erläuterung) - Investitionskredite 2.7. Verbundene Unternehmen, Be- teiligungen, Sondervermögen	 516 9.358	 482 12.910	 449 13.454
Summe	9.874	13.392	13.903
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen 4.1 Leasing 4.2 Sonstige			
Summe	0	0	0
Nachrichtlich:			
5. Verbindlichkeiten der Sonder- Vermögen mit Sonderrechnung 5.1. Aus Krediten 5.2. Aus Vorgängen, die Kreditauf- nahmen wirtschaftlich gleichkommen 6. Vorübergehende Inanspruch- nahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke 7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden 8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen 9. Langfristige Mietverträge und Verpfl. aus ÖPP-Verträgen	 316	 162	 146

Übersicht 2025

Kreditinstitut	Kredithöhe	Laufzeit	Zinssatz %	Zinsen/€	Tilgung Stadt €	Tilgung Land €	Gesamtleistung/€	Stand: 01.01.	Stand 31.12.	Zinssatz fest
										bis zum
Kredit aus 2008 Helaba 800058043	646.000,00	20,00	2,75	3.220,00	32.300,00		35.520,00	129.200,00	96.900,00	Ende (2028)
Kredit aus 2013 KfW 3063177	1.042.260,00	30,00	1,03	16.520,00	35.752,00		52.272,00	723.863,60	688.111,60	15.05.2025
Kredit aus 2014 KfW 16675508	259.190,00	20,00	0,71	1.004,00	10.233,00		11.237,00	146.627,00	136.394,00	15.11.2025
Kredit aus 2015 KfW 11234739	645.710,00	20,00	0,47	1.787,00	32.696,00		34.483,00	392.316,00	359.620,00	
Kredit aus 2016 KfW 17913512	1.200.000,00	30,00	0,83	7.575,00	40.340,00		47.915,00	927.705,00	887.365,00	
Kredit aus 2017 KfW 12472918	496.000,00	30,00	0,41	1.629,00	16.816,00		18.445,00	403.512,00	386.696,00	
Kredit aus 2018 KfW 15818652	616.000,00	30,00	0,63	3.212,00	20.536,00		23.748,00	518.454,00	497.918,00	
Kredit aus 2020 KfW 13892644	1.900.000,00	30,00	0,51	10.117,00	63.333,33		73.450,33	1.710.000,00	1.646.666,67	
Kredit aus 2021 DZHYP3326811100	538.000,00	20,00	3,6	17.068,00	26.900,00		43.968,00	477.475,00	450.575,00	
Kredit aus 2022 KfW 13946676	1.245.000,00	30,00	2,9	33.247,00	41.500,00		74.747,00	1.162.000,00	1.120.500,00	
Kredit aus 2022 WI Bank 7502497152	320.000,00	10,00	3,03	10.212,00	32.000,00		21.788,00	288.000,00	256.000,00	
Kredit aus 2023 KfW 13965772	1.500.000,00	30,00	3,68	52.210,00	50.000,00		102.210,00	1.437.500,00	1.387.500,00	
Kredit aus 2023 KfW 11851359	860.000,00	30,00	2,55	22.691,00	28.668,00		51.359,00	860.000,00	831.332,00	
Kredit aus 2024 KfW 17421009	180.000,00	10,00	2,37	4.307,00	18.000,00		22.307,00		162.000,00	
Kredit aus 2024 KfW 14063530	1.515.000,00	30,00	2,86	12.998,70	12.949,00		25.947,70		1.502.051,00	
Kredit aus 2024 (3,04 gesamt) in25	500.000,00	20,00	2,60%	0,00			0,00		500.000,00	
Kredit aus 2025 (2,205 Mio. €) ./ Ca. 200k	2.000.000,00	30,00	2,60%	0,00					2.000.000,00	
				197.797,70	462.023,33		613.449,33	9.176.652,60	12.909.629,27	
Kredit KP II 7500058007			0,31	311,55	1.116,67	5.583,33	7.011,55	100.500,00	93.800,00	
Kredit KP II 7500064764			0,5	108,82	680,10	680,10	1.469,02	21.763,20	20.403,00	
Kredit KP II 7500061219			0,515	225,23	455,56	2.277,78	2.958,57	43.733,24	40.999,90	
Kredit KP II 7500060831/63543			0,515	469,78	950,19	4.750,97	6.170,94	91.218,76	85.517,60	
Kredit KP II 7500060671			0,515	203,25	411,11	2.055,56	2.669,92	39.466,62	36.999,95	
KIP			0,101	162,80	1.239,94	4.959,76	6.362,50	161.192,20	154.992,50	
Hessenkasse			0,101	58,92	8.334,00		8.392,92	58.332,00	49.998,00	
				1.540,34	13.187,57	20.307,50	35.035,41	516.206,02	482.710,95	
Gesamt				199.338,04	475.210,90	20.307,50	648.484,74	9.692.858,62	13.392.340,22	
<u>nur zur Information</u>										
Investitionskredite								9.176.652,60	12.909.629,27	
Kredite aus KP/KIP								516.206,02	482.710,95	
Zinsen Investitionskredite				197.797,70						
Tilgung Investitionskredite					462.023,33					
Zinsdienstumlage (KPII)				1.540,34						
Tilgung durch Stadt (KPII)					13.187,57					
Tilgung durch Land (KPII)						20.307,50				
Tilgung KPII/KIP Gesamt						33.495,07				
Gesamt							694.856,44			

Übersicht über die Rücklagen und Rückstellungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

- 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2026
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.430	4.656	1.942
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	298	298	0
1.3 Zweckgebundene Rücklagen			
1.4 Sonderrücklagen			
1.4.-Stiftungskapital			
1.4.-Sonstige Sonderrücklagen			
... ..			
Summe der Rücklagen	3.728	4.954	1.942
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	2.372	2.603	2.657
	95	100	105
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	463	500	497
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	52	52	52
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden			
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	1.342	1.210	0
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10 Sonstige Rückstellungen	20	20	20
... ..			
Summe der Rückstellungen	4.249	4.385	3.226

Übersicht über die Fraktionsmittel

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

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses	Erläuterungen
	2025 EUR	2026 EUR	2024 EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO	entfällt	entfällt	entfällt	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. _____ EUR)				
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitgl. (jährl. 50,- EUR)				
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 Fraktion: SPD-Fraktion				
2.1.1 Personalkosten				
2.1.2 Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3 Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit				
2.2 Fraktion: BWG-Fraktion				
2.2.1 Personalkosten				
2.2.2 Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.2.3 Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit				
2.3 Fraktion: Bündnis 90 Die Grünen				
2.3.1 Personalkosten				
2.3.2 Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.3.3 Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit				
2.4 Fraktion: CDU-Fraktion				
2.4.1 Personalkosten				
2.4.2 Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.4.3 Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit				

3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen	Jahresbeträge			
	2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR	
	Entfällt	Entfällt	Entfällt	
3.1 Fraktion: SPD-Fraktion				
3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
3.2. Fraktion: BWG-Fraktion				
3.2.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.2.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.2.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
3.2.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.2.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
3.3 Fraktion: Bündnis 90 Die Grünen				
3.3.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.3.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.3.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
3.3.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.3.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
3.4 Fraktion: CDU-Fraktion				
3.4.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.4.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.4.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
3.4.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.4.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				

Interne Leistungsverrechnungen

Interne Leistungsverrechnungen

Erlöse		Personalkosten	Sachkosten	Personalkosten	Personalkosten	Personalkosten	Sachkosten	Sachkosten
		Bauhof 111.6	Bauhof 111.6	Wasser- versorgung an Bauhof	Verwaltung 111.1-7 und 122.1 Kosten	Verwaltung 111.1-7 und 122.1 Erlöse	Verwaltung Allgem.Verw. 111.1-5 Kosten 9100050	Verwaltung Allgem.Verw. 111.1-5 Erlöse 9200050
Kosten	Produkt	9110100	9100011	9110200	9100051	9200051		
Städtische Gremien	111.1	12.754 €	2.156 €		122.935 €			
Leistungen der Gesamtverwaltung	111.2	9.770 €	1.651 €		255.756 €	-108.679 €		-30.840 €
Haupt- und Personalverwaltung	111.3	623 €	105 €			-309.850 €		
Finanz- und Steuerverwaltung	111.4	0 €	0 €			-148.781 €		
Bauverwaltung	111.5	1.636 €	276 €			-406.420 €		
Bauhof	111.6			7.000 €	58.820 €			
Öffentlichkeitsarbeit	111.7	23.567 €	3.984 €		37.175 €	-63.294 €		
Wahlen und Statistiken	121.1	9.901 €	1.674 €		14.980 €			
Ordnungs-, Melde- und Standesamt	122.1	4.074 €	690 €		19.549 €	-29.233 €		
Brandschutz	126.1	8.794 €	1.486 €					
Städteplanung u. Grenzregelung	511.1				18.395 €			
Bauordnung	521.1				28.830 €			
Straßen, Wege u. Plätze	541.1	132.886 €	22.463 €		22.380 €			
Natur- u. Landschaftspflege	551.1	157.330 €	26.594 €		11.160 €			
Öffentl. Gewässer/ Wasserbaul. Anlagen	552.1	6.641 €	1.122 €					
Friedhofwesen	553.1	65.000 €	13.000 €		22.728 €		5.500 €	
Land- und Forstwirtschaft	555.1	38.580 €	6.182 €		18.585 €			
Umweltschutz	561.1							
Allgem. Einrichtungen und Unternehmen	573.1	125.110 €	22.156 €		27.990 €			
Wohngebäude	573.2	16.333 €	2.761 €		38.965 €			
Förderung des Sports	421.1							
Sporthallen	424.1	52.997 €	8.960 €		19.305 €			
Sportplätze	424.2	36.395 €	6.153 €					
Schwimmbad	424.3	1.321 €	0 €		9.342 €			
Sonstige Sporteinrichtungen	424.4							
Heimat- und Kulturpflege	281.1	526 €	89 €		17.125 €			
Touristikbüro	575.1				21.500 €			
Elektrizitätsversorgung	531.1							
Wasserversorgung	533.1	16.050 €	7.790 €		65.361 €		12.210 €	
Abfallbeseitigung	537.1	53.016 €	8.962 €		15.428 €			
Abwasserbeseitigung	538.1	1.765 €			52.064 €		13.130 €	
Soz.Einrichtungen u. Hilfen	315.1				10.750 €			
Tageseinrichtungen f. Kinder	365.1	54.432 €	9.203 €		154.120 €			
Spielplätze	366.1	29.693 €	4.996 €					
Einrichtungen d. Jugendpflege	366.2	3.154 €	532 €		3.014 €			
Steuern und Umlagen	611.1							
Kredite, kalk. Kosten	612.1							
Summe der Verrechnungen		862.348 €	152.985 €	7.000 €	1.066.257 €	-1.066.257 €	30.840 €	-30.840 €

Gesamtbetrag ILV Verrechnung

3.199.432,00 €

Interne Leistungsverrechnung

Kosten	Produkt	Erlöse		Anteil Anteil	Anteil	Verzinsung d.
		Wasserversorgung 533.1 an Brandschutz 553.1	9100040	Bestattungswesen Grünordnung 553.1	9100040	Anlagekapitals 612.1
						9100031 (9100030 Friedhof, W AbW)
Städtische Gremien	111.1					23 €
Leistungen der Gesamtverwaltung	111.2					23.557 €
Haupt- und Personalverwaltung	111.3					141 €
Finanz- und Steuerverwaltung	111.4					
Bauverwaltung	111.5					43 €
Bauhof	111.6					44.976 €
Öffentlichkeitsarbeit	111.7					
Wahlen und Statistiken	121.1					
Ordnungs-, Melde- und Standesamt	122.1					813 €
Brandschutz	126.1					114.163 €
Städteplanung u. Grenzregelung	511.1					
Bauordnung	521.1					
Straßen, Wege u. Plätze	541.1					76.600 €
Natur- u. Landschaftspflege	551.1			32.426 €		96 €
Öffentl. Gewässer/ Wasserbaul. Anlagen	552.1					
Friedhofswesen	553.1					21.583 €
Land- und Forstwirtschaft	555.1					133.160 €
Umweltschutz	561.1					
Allgem. Einrichtungen und Unternehmen	573.1					69.343 €
Wohngebäude	573.2					2.026 €
Förderung des Sports	421.1					
Sporthallen	424.1					107.047 €
Sportplätze	424.2					22.128 €
Schwimmbad	424.3					54.115 €
Sonstige Sporteinrichtungen	424.4					835 €
Heimat- und Kulturpflege	281.1					844 €
Touristikbüro	575.1					48 €
Elektrizitätsversorgung	531.1					1.248 €
Wasserversorgung	533.1	28.663 €				85.474 €
Abfallbeseitigung	537.1					
Abwasserbeseitigung	538.1					127.525 €
Soz. Einrichtungen u. Hilfen	315.1					
Tageseinrichtungen f. Kinder	365.1					95.402 €
Spielplätze	366.1					32.451 €
Einrichtungen d. Jugendpflege	366.2					5.272 €
Steuern und Umlagen	611.1					
Kredite, kalk. Kosten	612.1					
Summe der Verrechnungen		28.663 €		32.426 €		1.018.913 €

Gesamtbetrag ILV Verrechnung

Übersicht der Investitions- und Sanierungsmaßnahmen

Investitionsprogramm 2025 - 2029

io	Kostenstelle	Invest Nummer	Maßnahme	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkung
	01111199	Städtische Gremien	11110001	SD. Net Workflow Erweiterung		2.600			
	01111205	EDV	11120003	Neubeschaffung Hardware, Software	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	01111299	Verwaltung	11120002	Erwerb von Vermögensgegenständen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	01111299	Allg.KST Leistungen der Gesamtverwaltung	11129901	Geringfüg.Wirtschaftsgüter (150-1000)	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	01111301	Personalverwaltung	11130002	Zeitprogramm/Terminal	12.500				Terminals und Chips
	01111601	Bauhof	11160005	Erw VG /(über 1000 €)	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	01111601	Allgem.KST Bauhof	11169901	Geringfüg.Wirtschaftsgüter (150-1000)	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	01111602	Bauhof Fuhrpark	11160014/15	2 Fahrzeuge 3,5t Pritschenwagen	120.000				
	01111602	Bauhof Fuhrpark	11160009	Aufsitzmäher		60.000			
	02122102	Verkehrsüberwachung	12210005	Geschwindigkeitsmeßtafel	7.500	5.000			
	02126101	Feuerwehr ST Sandbach	12610049	Rettungssatz		46.000			
	02126103	Feuerwehr ST Hainstadt	12610017	Neubau FFWHaus Hainstadt	700.000				urpsr. geplant 2,35 Mio. €, neu 3,9 Mio. €
	02126103	Feuerwehr ST Hainstadt	12610050	2. Rettungssatz	42.000				
	02126104	Feuerwehr ST Wald-Amorbach	12610051	Herrichtung eines neues Stellplatzes		10.000	80.000		
	02126104	Feuerwehr ST Wald-Amorbach	12610052	Erneuerung des Löschteichs			40.000		alter Löschteich ist abgeschrieben
	02126105	Feuerwehren Breuberg	12610010	Feuerwehr Schutanzüge /Atemschutzanzüge	10.000				
	02126105	Feuerwehren Breuberg	12610043	Atemschutzgeräte, Austausch der vorh. Geräte		40.000	40.000		
	02126199	Allgem.KST Feuerwehren	12619901	Geringfüg.Wirtschaftsgüter (150-1000)	9.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	03541104	Straßen ST Hainstadt	54110033	barrierefrei Buswarteallen		15.000	140.000		
	03541104	Straßen ST Hainstadt	54110033	Förderung Buswarteallen			-70.000		70% der zuwendungsfähigen Kosten
	03541107	Straßenbeleuchtung	54110002	Straßenbeleuchtung Stadtgebiet	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	03551101	Park- und Gartenanlagen	55110002	Ersatzbeschaffung Ruhebänke (GWG)	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	03551150	Allgem. Kst Naherholungsgebiete	55110011	Panoramaschaukel	10.000				
	03552199	Allgem. KST Wasserläufe, Wasserbau	55210001	Renaturierungsmaßnahmen		100.000	200.000		geschätzte Zahlen /keine HHR übern.
	03552199	Allgem. KST Wasserläufe, Wasserbau	55210001	Zuschuss Renaturierungsmaßnahmen			-192.000		geschätzte Zahlen
	03553101	Friedhof Sandbach	55310006	Anschaffung von Stelen	7.500				
	03553102	Friedhof Neustadt	55310009	Anschaffung von Stelen		7.500			
	03553103	Friedhof Rai-Breitenbach		Grundsanierung denkmalgesch. Mauer		200.000			
	03553105	Friedhof Wald-Amorbach	55310014	Anschaffung von Stelen		7.500			
	03555102	Stadtwald	55510008	3,5 t Pritschen Fahrzeug	60.000				
	03573112	Unbebaute Grundstücke/Liegenschaften	57310001	Ankauf von Grundstücken	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	03573119	Alter Rodensteiner	57310014	Grundsanierung Rodensteiner	1.660.000	370.000			2021 mit 1,95 Mio. € geplant, neu 2025 Plankosten 3,7 Mio. €, 2026 auf 4,07 Mio. € Parkfläche 220.000 € über Planung KiTa Rodensteiner
	03573119	Alter Rodensteiner	57310014	Zuschuss Landeszuschuss	-703.000				Gesamt -1.750.000 €
	04424199	Allgem. KST Sporthallen	42419901	Geringfüg.Wirtschaftsgüter (150-1000)	500	500	500	500	500
	04424399	Allgem. KST Schwimmbad	42439901	Geringfüg.Wirtschaftsgüter (150-1000)	500	500	500	500	500
	04424399	Allgem. KST Schwimmbad	42430011	Erneuerung der Pumpen und Badetechnik	80.000				HHR übernehmen/Aufftrg in 2025

Investitionsprogramm 2025 - 2029

io rit	Kostenstelle	Invest Nummer	Maßnahme	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkung	
	06533199	Wasserversorgung	53310002	Wasserzähler	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	06533199	Wasserversorgung	53310006	GWG Wasserversorgung (150-1000)	300	300	300	300	300	
	06533199	Wasserversorgung	53310044	2. UV-Anlage Wasserwerk Mühlhausen		30.000				
	06533199	Wasserversorgung	53310039	Ern. WL Brunnenstraße ST Hainstadt				100.000		von 2028 nach 2029
	06533199	Wasserversorgung	53310039	Hausanschlüsse WL Brunnenstraße				10.000		von 2028 nach 2029
	06533199	Wasserversorgung	53310039	Einnahmen Hausanschlüsse, WL Brunnenstraße				-10.000		von 2028 nach 2029
	06533199	Wasserversorgung	53310050	WL Hochbehälter Hainstadt				100.000		von 2028 nach 2029
	06533199	Wasserversorgung	53310049	Ern. WL Industriestraße NST				250.000		von 2028 nach 2029
	06533199	Wasserversorgung	53310051	Neuer Wasserbus	60.000					
	06533199	Wasserversorgung	53310052	WL Mainstraße Hainstadt	30.000	30.000	700.000			keine HHR übernehmen
	06533199	Wasserversorgung	53310052	Hausanschlüsse Mainstraße			300.000			
	06533199	Wasserversorgung	53310052	Einnahmen Hausanschlüsse Mainstraße			-300.000			
	06536199	Breitbandausbau	53610001	Breitbandausbau über OGIG	161.100	161.100	161.100	161.100		bis 2030-2028 jährlich/
	06538199	Abwasserbeseitigung	53810023	Brunnenstraße ST Hainstadt Kanalbau				300.000		von 2028 nach 2029
	06538199	Abwasserbeseitigung	53810023	Hausanschlüsse Brunnenstraße ST Hainstadt Kanalbau				35.000		von 2028 nach 2029
	06538199	Abwasserbeseitigung	53810023	Einnahmen Hausanschlüsse, Brunnenstraße				-35.000		von 2028 nach 2029
	06538199	Abwasserbeseitigung	53810025	Kanal Industriestraße				450.000		von 2028 nach 2029
	06538199	Abwasserbeseitigung	53810026	Kanalerneuerung/Inlinersanierung Mainstraße	35.000	35.000	1.500.000			keine HHR übernehmen
	07365101	Kindertagesstätte "Kinderwelt" Sandbach	36510011	Beschaffung neues Spielgerät	20.000					
	07365103	Kindertagesstätte Rodensteiner	36510027	Parkfläche KiTa Rodensteiner		256.000				HHR aus 2023, keine Übernahme mehr möglich, daher neu geplant, keine Kreditaufnahme
	07365104	Kindergarten Hainstadt	36510013	Spielgeräte Außenanlage		23.000				
	07365108	Kindergarten Aueland	36510032	Ablauf Kaufleasing, Übernahme Container				65.910		Restzahlung
	07365199	Allgem. KST Kindergärten	36519901	Geringfüg. Wirtschaftsgüter (150-1000)	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	
	07366199	Spielplätze	36610002	Beschaffung von neuen Spielgeräten	5.000	22.000	5.000	5.000	5.000	
	07366299	Allgem. KST Einrichtung der Jugendpflege	36629901	Geringfüg. Wirtschaftsgüter (150-1000)	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	08611199	Allgem. KST Steuern, Allg. Zuweisungen	61110002	Inv.-pauschale für den ländl. Raum	-88.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
				Summe Einnahmen	-791.000	-40.000	-602.000	-40.000	-85.000	
				Summe Ausgaben incl. Akt.EL	3.071.400	1.465.500	3.210.900	210.900	1.360.710	
				Gesamtsumme Investition:	2.280.400	1.425.500	2.608.900	170.900	1.275.710	
				davon GWG`S	25.800	19.800	19.800	19.800	19.800	
				mögliche Kreditaufnahme	2.254.600	1.405.700	2.589.100	151.100	1.255.910	

Investitionsprogramm 2025 - 2029

io	Kostenstelle	Invest Nummer	Maßnahme	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkung
Ergebnishaushalt									
	01111208	Verwaltungsgebäude	Sanierungsmaßnahmen	20.000	10.000	5.000	5.000	5.000	incl. 6000 € Verbesserung Arbeitssituation Bauverwaltung
	01111601	Bauhof	Sanierungsmaßnahmen/Instandhaltung	4.000	9.000	4.000	4.000	4.000	neue Werkstatttür
	02126104	Feuerwehr ST Wald-Amorbach	Erweiterung Tor FFWHaus	60.000					neu in 2025 keine HR übernehmen
	02126105	Feuerwehren Breuberg	Allgemeine Instandhaltungskosten	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	03511199	Städteplanung	Städteplanung/Stadtentwicklung	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
	03511199	Städteplanung	Zuschuss zur Beratung Städteplanung vom Land	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	
	03541107	Straßenbeleuchtung	Vergabe Konzession Straßenbeleuchtung		20.000	20.000			
	03541106	Straßen im Stadtgebiet	Straßeninstandhaltungsmaßnahmen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
	03541112	Radwege	Unterhaltungsmaßnahmen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	03552199	Wasserläufe, Wasserbau	Unterhaltungsmaßnahmen, Reinigung Flutgraben	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
	03553101	Friedhof ST Sandbach	Dachsanierung Trauerhalle	120.000	120.000				Nochmal neu eingeplant/Keine HHR
	03555101	Feld- und Wirtschaftswege	Allgemeine Unterhaltungsarbeiten	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	03573112	Unbebaute Grundstücke/Liegenschaften	Ausführungskosten Flurneuordnungsverfahren Burghang (Wegebau)	32.500					5 Jahre je 25.000 € bis 2025
	03573199	Allgem.KST für Allgem. Einrichtungen	Allgemeine Instandhaltungskosten	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	03573299	Allgem. KST Wohngebäude	Allgemeine Instandhaltungskosten	10.000	40.000	20.000	20.000	20.000	
	04424101	Heinrich-Böhm-Halle	Umsetzung Lichtkonzept (Mietkauf) 15.600 € p.a.	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600	bis ca. 2032
	04424101	Heinrich-Böhm-Halle	Reparatur Trennvorhang	15.000	15.000				keine Übernahme HHR/ Neu geplant
	04424101	Heinrich-Böhm-Halle	Machbarkeitsstudie Heizung/ Erneuerung	15.000	100.000	300.000			vorher 2026; 250.000
	04424101	Heinrich-Böhm-Halle	Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung	80.000					
	04424199	Allgem. KST Hallen	Sanierungsmaßnahmen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	04424203	Sportplatz Neustadt	Tausch Zähleranlage		10.000				
	04424399	Allgem. KST Schwimmbad	Instandhaltung Brandschutz	10.000					
	04424399	Allgem. KST Schwimmbad	Machbarkeitsstudie Dachsanierung/Photovoltaik		10.000				
	06533199	Wasserversorgung	Instandhaltung der Wasserleit.netze	142.700	130.000	130.000	130.000	130.000	incl. neue Sicherheitstüren
	06538199	Abwasserbeseitigung	Instandhaltung der Kanalisation	100.000	95.000	95.000	95.000	95.000	
	06538199	Abwasserbeseitigung	TV Befahrung Kanal	35.000	50.000				
	07365102	Kindergarten Pustoblume	Sanierung der Außenanlage		40.000				
	07365103	Kindergarten Neustadt	Erneuerung der Fenster (über Hessenkasse)	22.000					
	07365103	Kindergarten Neustadt	Zuschuss Hessenkasse für Fenster	-20.000					
	07365104	Kindergarten Rai-Breitenbach	Erneuerung der Fenster (über Hessenkasse)	15.000					
	07365104	Kindergarten Rai-Breitenbach	Zuschuss Hessenkasse für Fenster	-15.000					
	07365108	Kindergarten Aueland	Miete und Herrichtung/ 2024 Leasing	144.860	144.860	144.860	144.860	60.358	ab 05.2024 bis 04.2029/ Restwert 65.910 €
	07365199	Allgem. KST Kindergärten	Sanierungsmaßnahmen	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
			Gesamtsumme Ergebnishaushalt:	1.024.660	1.007.460	932.460	612.460	527.958	

Letzter aufgestellter Jahresabschluss

Jahresabschluss 2024

Am 13.08.2025 stellte der Magistrat der Stadt Breuberg die Fertigstellung des Jahresabschlusses 2024 fest. Die Prüfung durch das Revisionsamt des Odenwaldkreises erfolgte mit Unterbrechungen im Zeitraum vom 08.08.2025 bis 21.08.2025.

Die geprüfte Jahresrechnung 2024 mit dem Schlussbericht des Revisionsamtes des Odenwaldkreises wurde am 22.10.2025 beraten und beschlossen. Der Magistrat wurde nach § 114 HGO entlastet.

1. Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2024 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2024 dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Ordentliche Erträge	19.834.267,91	--	22.020.199,81	22.020.199,81
Ordentliche Aufwendungen	20.211.669,38	--	22.078.849,44	22.078.849,44
Verwaltungsergebnis	-377.401,47	--	-58.649,63	-58.649,63
Finanzerträge	26.309,36	--	24.628,81	24.628,81
Zinsen und sonstige Aufwendungen	104.645,92	--	166.554,08	166.554,08
Finanzergebnis	-78.336,56	--	-141.925,27	-141.925,27
Ordentliches Ergebnis	-455.738,03	--	-200.574,90	-200.574,90
Außerordentliche Erträge	75.530,08	--	64.291,93	64.291,93
Außerordentliche Aufwendungen	102.328,44	--	75.276,30	75.276,30
Außerordentliches Ergebnis	-26.798,36	--	-10.984,37	-10.984,37
Jahresergebnis	-482.536,39	--	-211.559,27	-211.559,27

Verwaltungsergebnis

Das Verwaltungsergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der laufenden Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung

zunächst außen vor. Langfristig gesehen ist ein positives Verwaltungsergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das Verwaltungsergebnis schließt in Höhe von -58.649,63 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 318.751,84 Euro. Gegenüber dem geplanten Verwaltungsergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von -58.649,63 Euro.

Ordentliches Ergebnis

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, was mit -200.574,90 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um 255.163,13 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung -200.574,90 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von -10.984,37 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis 2024 beträgt somit -211.559,27 Euro und verändert sich zum Vorjahresergebnis um 270.977,12 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von 0 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von -211.559,27 Euro.

Rücklagen

Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf das Eigenkapital. Grundsätzlich gilt: Negative Jahresergebnisse reduzieren das Eigenkapital. positive Abschlüsse stärken das Eigenkapital.

In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung des Eigenkapitals in Gänze und in seinen Einzelpositionen dargestellt:

Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
1. - Eigenkapital	37.915.707	35.186.388	34.297.786	33.815.250	33.603.691
1.1. - Nettosition	29.875.584	29.875.584	29.875.584	29.875.584	29.875.584
1.2. - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	7.754.488	8.040.123	5.310.804	4.422.203	3.939.666







	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	7.452.710	7.732.793	4.975.170	4.086.199	3.630.461
1.2.2. - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	301.778	307.330	335.634	336.004	309.206
1.2.3. - Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
1.2.4. - Stiftungskapital	--	--	--	--	--
1.3. - Ergebnisverwendung	285.635	-2.729.319	-888.601	-482.536	-211.559
1.3.1. - Ergebnisvortrag	0	0	0	0	0
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.2. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	285.635	-2.729.319	-888.601	-482.536	-211.559
1.3.2.1. - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	280.083	-2.757.623	-888.971	-455.738	-200.575
1.3.2.2. - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.552	28.304	370	-26.798	-10.984

2. Finanzhaushalt / Finanzrechnung

Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.266.371,88	--	21.484.747,19	21.484.747,19 
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.293.934,41	--	20.813.560,91	20.813.560,91 
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	972.437,47	--	671.186,28	671.186,28 
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	809.463,98	--	1.801.504,53	1.801.504,53 
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.350.911,04	--	4.492.806,96	4.492.806,96 
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.541.447,06	--	-2.691.302,43	-2.691.302,43 

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-2.569.009,59	--	-2.020.116,15	-2.020.116,15 ↘
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.072.253,73	--	1.040.000,00	1.040.000,00 ↗
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	345.260,41	--	461.235,78	461.235,78 ↗
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.726.993,32	--	578.764,22	578.764,22 ↗
34 - Saldo des haushaltswirksamen Bereiches	157.983,73	--	-1.441.351,93	-1.441.351,93 ↘
35 - Haushaltsunwirksame Einzahlungen	193.168,77	--	155.260,66	155.260,66 ↗
36 - Haushaltsunwirksame Auszahlungen	216.445,58	--	136.349,26	136.349,26 ↗
37 - Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge	-23.276,81	--	18.911,40	18.911,40 ↗
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	134.706,92	--	-1.422.440,53	-1.422.440,53 ↘

Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	776.363,75	--	1.771.677,20	1.771.677,20 ↗
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	29.270,00	--	26.564,00	26.564,00 ↗
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	3.830,23	--	3.263,33	3.263,33 ↗
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	809.463,98	--	1.801.504,53	1.801.504,53 ↗

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	90.125,71	--	447.448,44	447.448,44 ↗
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.849.233,45	--	3.188.085,70	3.188.085,70 ↗
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	398.639,35	--	847.090,09	847.090,09 ↗
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	12.912,53	--	10.182,73	10.182,73 ↗
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.350.911,04	--	4.492.806,96	4.492.806,96 ↗
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	-3.541.447,06	--	-2.691.302,43	2.691.302,43 ↘

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich

3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzwerte im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	31.12.2024	31.12.2023	Veränderung
1 - Anlagevermögen	54.250.055	51.458.839	2.791.216 ↗
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	436.769	294.464	142.304 ↗
1.2 - Sachanlagen	50.940.689	48.298.696	2.641.993 ↗
1.3 - Finanzanlagen	2.872.598	2.865.678	6.919 →
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0	0 →
2 - Umlaufvermögen	3.929.450	6.673.201	-2.743.751 ↘
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	139.632	149.068	-9.436 ↘
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0	0	0 →
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.866.889	3.178.764	-1.311.875 ↘

Bilanzposition	31.12.2024	31.12.2023	Veränderung
2.4 - Flüssige Mittel	1.922.928	3.345.369	-1.422.441 ↘
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	11.841	11.476	365 ↗
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0 →
Aktiva	58.191.346	58.143.516	47.830 →
1 - Eigenkapital	33.603.691	33.815.250	-211.559 →
1.1 - Netto-Position	29.875.584	29.875.584	0 →
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	3.939.666	4.422.203	-482.536 ↘
1.3 - Ergebnisverwendung	-211.559	-482.536	270.977 ↗
1.3.1 - Ergebnisvortrag	0	0	0 →
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-211.559	-482.536	270.977 ↗
2 - Sonderposten	9.020.104	9.136.406	-116.302 ↘
2.1 - SoPo für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	8.528.470	8.639.978	-111.507 ↘
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	491.634	496.428	-4.795 →
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 HFAG	0	0	0 →
2.4 - Sonstige Sonderposten	0	0	0 →
3 - Rückstellungen	4.215.869	3.887.209	328.660 ↗
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.847.247	2.835.608	11.639 →
3.2 - Rückstellung für Umlageverpflichtungen nach dem HFAG und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	1.341.600	1.031.300	310.300 ↗
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0 →
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0 →
3.5 - Sonstige Rückstellungen	27.022	20.301	6.721 ↗
4 - Verbindlichkeiten	10.689.680	10.688.360	1.320 →
4.1 - Verbindlichkeiten aus Anleihen	0	0	0 →
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	9.873.877	9.272.238	601.639 ↗
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0	0	0 →

Bilanzposition	31.12.2024	31.12.2023	Veränderung
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0 →
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen, Investitionsbeiträgen	16.276	19.290	-3.014 ↘
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	464.513	549.729	-85.216 ↘
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	10.638	462.509	-451.871 ↘
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0	0	0 →
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	324.375	384.594	-60.218 ↘
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	662.002	616.291	45.711 ↗
Passiva	58.191.346	58.143.516	47.830 →

Gesamtergebnisrechnung

Rechnungsjahr 2024

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ergebnis
00	Ergebnishaushalt				
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-282.339,84	-260.410,00	-114.834,77	145.575,23
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.287.353,24	-3.273.457,00	-3.137.735,93	135.721,07
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-271.100,08	-165.645,00	-309.207,07	-143.562,07
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	-33.021,73	-20.815,00	-29.174,60	-8.359,60
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-9.055.626,10	-10.690.859,00	-13.654.164,04	-2.963.305,04
06	6 Erträge aus Transferleistungen	-250.803,00	-257.799,00	-253.647,20	4.151,80
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fld.Zwecke u.allg.Uml.	-5.622.720,49	-3.509.803,00	-3.489.210,27	20.592,73
08	8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.- Beitr.	-523.045,45	-521.395,00	-557.649,45	-36.254,45
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-508.257,98	-457.877,00	-474.576,48	-16.699,48
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-19.834.267,91	-19.158.060,00	-22.020.199,81	-2.862.139,81
11	11 Personalaufwendungen	5.584.396,13	6.176.395,00	5.965.124,01	-211.270,99
12	12 Versorgungsaufwendungen	272.835,79	217.405,00	234.558,91	17.153,91
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.493.598,89	3.951.630,00	3.575.510,25	-376.119,75
14	14 Abschreibungen	1.612.255,96	1.581.692,00	1.589.003,63	7.311,63
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	405.698,27	477.780,00	500.949,82	23.169,82
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	8.828.766,37	8.348.636,00	10.191.281,69	1.842.645,69
17	17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.117,97	26.962,00	22.421,13	-4.540,87
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	20.211.669,38	20.780.500,00	22.078.849,44	1.298.349,44
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	377.401,47	1.622.440,00	58.649,63	-1.563.790,37
21	21 Finanzerträge	-26.309,36	-11.475,00	-24.628,81	-13.153,81
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	104.645,92	311.850,00	166.554,08	-145.295,92
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	78.336,56	300.375,00	141.925,27	-158.449,73
24	24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-19.860.577,27	-19.169.535,00	-22.044.828,62	-2.875.293,62
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+ Nr.22)	20.316.315,30	21.092.350,00	22.245.403,52	1.153.053,52
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ . Nr.25)	455.738,03	1.922.815,00	200.574,90	-1.722.240,10
25	27 Außerordentliche Erträge	-75.530,08	0,00	-64.291,93	-64.291,93
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	102.328,44	0,00	75.276,30	75.276,30
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ . Nr. 28)	26.798,36	0,00	10.984,37	10.984,37
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	482.536,39	1.922.815,00	211.559,27	-1.711.255,73
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.843.122,01	-3.079.870,00	-2.908.472,80	171.397,20
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.843.122,01	3.079.870,00	2.908.472,80	-171.397,20
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	482.536,39	1.922.815,00	211.559,27	-1.711.255,73
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtfinanzrechnung

Rechnungsjahr 2024

Filter: Datumsfilter: 01.01.24..31.12.24

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ergebnis Ansatz
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	241.602,65	260.410,00	137.633,63	-122.776,37
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.365.210,15	3.353.532,00	3.228.574,97	-124.957,03
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	30.703,70	2.300,00	87.978,51	85.678,51
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steueräh. Erträgen	8.991.231,01	10.690.859,00	13.466.582,42	2.775.723,42
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	250.803,00	257.799,00	253.647,20	-4.151,80
06	6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	5.589.649,83	3.509.803,00	3.520.860,26	11.057,26
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.377,12	11.475,00	23.518,54	12.043,54
08	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	766.794,42	621.222,00	765.951,66	144.729,66
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	19.266.371,88	18.707.400,00	21.484.747,19	2.777.347,19
10	10 Personalauszahlungen	-5.283.868,08	-5.784.476,00	-5.595.774,65	188.701,35
11	11 Versorgungsauszahlungen	-503.105,76	-554.019,00	-585.578,78	-31.559,78
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.364.908,22	-3.951.630,00	-3.321.535,41	630.094,59
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie	-413.271,06	-477.780,00	-496.637,54	-18.857,54
14A	besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.	-8.556.745,13	-9.379.936,00	-10.550.422,79	-1.170.486,79
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-84.616,92	-311.850,00	-187.395,98	124.454,02
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz,	-87.419,24	-26.962,00	-76.215,76	-49.253,76
17A	die sich nicht aus Investitionstätigk.ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk	-18.293.934,41	-20.486.653,00	-20.813.560,91	-326.907,91
19	19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	972.437,47	-1.779.253,00	671.186,28	2.450.439,28
19A	Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	776.363,75	797.827,00	1.771.677,20	973.850,20
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	29.270,00	0,00	26.564,00	26.564,00
21A	des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	3.830,23	0,00	3.263,33	3.263,33
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	809.463,98	797.827,00	1.801.504,53	1.003.677,53
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-90.125,71	-4.737.935,00	-447.448,44	4.290.486,56
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.849.233,45	0,00	-3.188.085,70	-3.188.085,70
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-398.639,35	-906.900,00	-847.090,09	59.809,91
26A	und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-12.912,53	-5.250,00	-10.182,73	-4.932,73
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr.24-27)	-4.350.911,04	-5.650.085,00	-4.492.806,96	1.157.278,04
28A	(Nr.24-27)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitions- tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	-3.541.447,06	-4.852.258,00	-2.691.302,43	2.160.955,57
29A	tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelb edarf	-2.569.009,59	-6.631.511,00	-2.020.116,15	4.611.394,85
29C	(Summe aus Nrn. 19 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u. wirtschaftl.	3.072.253,73	3.040.000,00	1.040.000,00	-2.000.000,00
30A	vergleichb Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl. wirtschaftl.	-345.260,41	-554.030,00	-461.235,78	92.794,22

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz Ergebnis
31A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk.	2.726.993,32	2.485.970,00	578.764,22	-1.907.205,78
32A	(Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum	0,00	0,00	0,00	0,00
32C	Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)	157.983,73	-4.145.541,00	-1.441.351,93	2.704.189,07
32D	35 Geplanter Anfangsbest.an Zahlungsmitteln zu	0,00	216.300,92	0,00	-216.300,92
32E	Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	157.983,73	-4.145.541,00	-1.441.351,93	2.704.189,07
32G	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende	157.983,73	-3.929.240,08	-1.441.351,93	2.487.888,15
32H	des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,	193.168,77	0,00	155.260,66	155.260,66
33A	Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,	-216.445,58	0,00	-136.349,26	-136.349,26
34A	mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus				
35A	haushaltsunwirks. Zahlungsvorg (Nr.35./Nr.36)	-23.276,81	0,00	18.911,40	18.911,40
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des Haushaltsjahres	3.210.661,65	-21.109.858,74	3.345.368,57	24.455.227,31
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlgs.mitteln (Nr.34und 37)	134.706,92	-3.929.240,08	-1.422.440,53	2.506.799,55
38	40 Best.an Zahlgs.m.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	3.345.368,57	-25.039.098,82	1.922.928,04	26.962.026,86

Gesamtvermögensrechnung

Filter: Datumsfilter: 01.01.24..31.12.24

Optionen: Rechnungsjahr: 2024, Druck der Werte als: Saldo, Rundungsfaktor: Keine, Teil-/Gesamtrechnung: Gesamt, Erläuterungen drucken: Nein, Seitenkopf: Standard, Platzierung Seitennummern: ungerade: Rechts, gerade: Rechts, Bericht Start mit Seitennr.: 1

Pos.	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.23	Ansatz kumuliert bis 31.12.24	Bestand zum 31.12.24	Vergleich Ansatz Bestand
01	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
02	1 Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	
03	- frei -	0,00	0,00	0,00	
04	- frei -	0,00	0,00	0,00	
05	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	
06	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähn.Rechte	39.755,10	381.030,00	31.671,75	-349.358,25
07	1.1.2 gel. Investzuw. und -zuschüsse	93.679,28	360.300,00	83.036,81	-277.263,19
08	1.1.3 gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände	161.030,00	0,00	322.060,00	322.060,00
09	1.2 Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	
10	1.2.1 Grundstücke, grdstgl. Rechte	9.665.387,99	405.936,75	9.669.224,79	9.263.288,04
11	1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	11.472.275,30	24.533.620,00	15.020.434,51	-9.513.185,49
12	1.2.3 Sachanl. im Gemeingebr., Infrastrukturverm.	17.870.353,22	19.078.926,74	17.821.714,08	-1.257.212,66
13	1.2.4 Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	105.063,97	492.498,52	100.924,77	-391.573,75
14	1.2.5 andere Anl., Betriebs- u.Geschäftsausstattung	2.356.991,03	8.909.890,55	2.629.714,75	-6.280.175,80
15	1.2.6 gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.828.624,52	5.520.734,12	5.698.675,68	177.941,56
16	1.3 Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	
17	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	
18	1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	
19	1.3.3 Beteiligungen	2.755.920,36	137.000,00	2.755.920,36	2.618.920,36
20	1.3.4 Ausleih. an Untern.,m.d.e.Bet.-Verh. besteht	0,00	0,00	0,00	
21	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	89.301,33	70.370,00	97.699,26	27.329,26
22	1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonst.Finanzanlagen)	20.456,68	0,00	18.978,15	18.978,15
22A	1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	0,00	
22B	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	0,00	
23	2 Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	
24	2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u.Betriebsstoffe	149.068,29	0,00	139.632,33	139.632,33
25	2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse,Leistg,Waren	0,00	0,00	0,00	
26	2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	0,00	0,00	0,00	
27	2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	2.311.159,66	0,00	809.385,06	809.385,06
28	2.3.2 Forderungen aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben	584.597,19	0,00	673.315,84	673.315,84
29	2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	158.984,59	0,00	111.489,76	111.489,76
30	2.3.4 F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V.u.SV.	0,00	0,00	0,00	
31	2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	124.022,68	0,00	272.698,61	272.698,61
32	2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	
33	2.4 Flüssige Mittel	3.345.368,57	-40.483.447,14	1.922.928,04	42.406.375,18
34	3 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	
35	3.1 aktive Rechnungsabgrenzungsposten	11.476,23	0,00	11.841,43	11.841,43
36	4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	

Pos.	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.23	Ansatz kumuliert bis 31.12.24	Bestand zum 31.12.24	Vergleich Ansatz Bestand
37	4.1 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	
38	Summe Aktiva	58.143.515,99	19.406.859,54	58.191.345,98	38.784.486,44
39		0,00	0,00	0,00	
40	Passiva	0,00	0,00	0,00	
41	1 Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	
42	1.1 Netto-Position	-29.875.583,70	0,00	-29.875.583,70	-29.875.583,70
43	1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	
44	1.2.1 Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses	-3.630.460,56	0,00	-3.429.885,66	-3.429.885,66
45	1.2.2 Rückl.a.Übersch.d.außerord.Ergebnisses	-309.205,77	0,00	-298.221,40	-298.221,40
46	1.2.3 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	
46A	davon: Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	
46B	davon: Vortragswerte alte zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
46C	davon: Vortragswerte alte Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	
46D	davon: Vortragswerte alte sonstige Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	
48	1.2.4 Stiftungskapital	0,00	0,00	0,00	
50	1.3 Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00	
51	1.3.1 Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	
52	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	
53	1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	
54	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	
55	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	13.855.284,08	0,00	-13.855.284,08
56	1.3.2.2 Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	-99.315,00	0,00	99.315,00
57	2 Sonderposten	0,00	0,00	0,00	
58	2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw.-zusch. u. - beiträge	0,00	0,00	0,00	
59	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-6.082.565,36	-5.701.090,00	-6.129.346,29	-428.256,29
60	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	-299.656,68	-501.800,00	-277.414,98	224.385,02
61	2.1.3 Investitionsbeiträge	-2.257.755,46	-908.000,00	-2.121.709,10	-1.213.709,10
61A	2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-496.428,27	583.156,00	-491.633,73	-1.074.789,73
61B	2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00	0,00	
62	2.4 sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	
63	3 Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
64	3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflicht.	-2.835.607,96	-392.061,00	-2.847.246,96	-2.455.185,96
65	3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	-1.031.300,00	8.102.937,00	-1.341.600,00	-9.444.537,00
66	3.3 Rückst.f.d.Rekultivierung u.Nachs.Abfalldep.	0,00	0,00	0,00	
67	3.4 Rückst.f.d.Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	
68	3.5 Sonstige Rückstellungen	-20.301,15	0,00	-27.022,01	-27.022,01
69	4 Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
70	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	
70A	davon: RLZ bis einschl.1 Jahr	0,00	0,00	0,00	
70B	davon: RLZ größer 1 Jahr	0,00	0,00	0,00	
71	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen Invest.	0,00	0,00	0,00	
71A	davon: Vortragswerte alte Vermögensglied.	0,00	-3.108.068,00	0,00	3.108.068,00
71B	davon: RLZ bis einschl.1 Jahr	0,00	0,00	0,00	
71C	davon: RLZ größer 1 Jahr	-9.272.238,12	-14.933.433,00	-9.873.877,34	5.059.555,66
72	4.2.1 Verbindl. ggü. Kreditinstituten	-9.272.238,12	-18.041.501,00	-9.873.877,34	8.167.623,66
72A	davon: Vortragswerte alte Vermögensglied	0,00	-3.108.068,00	0,00	3.108.068,00
72B	davon: RLZ bis einschl. 1 Jahr	0,00	0,00	0,00	
72C	davon: RLZ größer 1 Jahr	-9.272.238,12	-14.933.433,00	-9.873.877,34	5.059.555,66

Pos.	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.23	Ansatz kumuliert bis 31.12.24	Bestand zum 31.12.24	Vergleich Ansatz Bestand
73	4.2.2 Verbindlichk. ggü. öffentl.Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	
73A	davon: Vortragswerte alte Vermögensglied	0,00	0,00	0,00	
73B	davon: RLZ bis einschl. 1 Jahr	0,00	0,00	0,00	
73C	davon: RLZ größer 1 Jahr	0,00	0,00	0,00	
74	4.2.3 Verbindlichkeiten ggü. sonst. Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	
74A	davon: Vortragswerte alte Vermögensglied	0,00	0,00	0,00	
74B	davon: RLZ bis einschl. 1 Jahr	0,00	0,00	0,00	
74C	davon: RLZ größer 1 Jahr	0,00	0,00	0,00	
74D	4.3 Verbindlichk.a.Kreditaufn.Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	
74E	davon: ggü. Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	
74F	davon: ggü. öffentl. Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	
74G	davon: ggü. sonst. Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	
75	4.4 Verbindlichk. a. kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	
76	4.5 Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.L.u.Inv.Zuw.,Zusch.	-11.963,39	0,00	-16.275,67	-16.275,67
77	4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	-549.729,29	0,00	-464.513,30	-464.513,30
78	4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähn.Abgaben	-469.835,05	0,00	-10.638,30	-10.638,30
79	4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV	0,00	0,00	0,00	
80	4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	-384.593,77	0,00	-324.375,45	-324.375,45
81	5 Rechnungsabgrenzungsposten	-616.291,46	-215.795,00	-662.002,09	-446.207,09
82	5.1 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-616.291,46	-215.795,00	-662.002,09	-446.207,09
83	Summe Passiva	-58.143.515,99	-3.318.184,92	-58.191.345,98	-54.873.161,06

Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	437004
Gemeinde:	Breuberg	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Odenwald	Haushaltsjahr	2026
Einwohnerzahl am:			
31.12.2024	7.196		
31.12.2023	7.556		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2026	2024
		-€-	-€-
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	20.260.280,00	22.044.828,62	
Aufwendungen	23.271.987,00	22.245.327,61	
Saldo	-3.011.707,00	-200.498,99	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge		64.291,93	
Aufwendungen		75.276,30	
Saldo		-10.984,37	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-3.011.707,00	-211.483,36	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 19.838.492,00	21.484.747,19	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 22.772.954,00	20.813.560,91	
Saldo	-2.934.462,00	671.186,28	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 70.227,00	+ 1.801.504,53	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.470.750,00	- 4.492.806,96	
Saldo	-1.400.523,00	-2.691.302,43	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 1.140.000,00	+ 1.040.000,00	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 629.495,00	- 461.236,00	
Saldo	510.505,00	578.764,00	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-3.824.480,00	-1.441.352,15	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.487.116,00	1.922.928,85	
		Haushaltsjahr	
		2026	
		-€-	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	1.140.000,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00		
Insgesamt	1.140.000,00		

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-3.011.707,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	4.655.885,66	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	400.765,45	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026	400.765,45	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	33.603.690,70	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-2.904.235,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	-2.934.462,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	0,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026	30.227,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich:		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	1.430,69	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	810,69	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	298.221,40	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-418,53	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	4.655.885,66	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	33.603.690,70	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-403,59	0,00
Summe und Status		60,00
Vorliegende Auswertung präsidentiert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2024 Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.	-200.498,99	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	Ja	
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	3.429.885,66	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	362.878,80	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	362.878,80	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	33.603.690,70	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	230.258,50	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	671.186,28	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	461.235,78	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	20.308,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024	60,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-27,86	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	3.429.885,66	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	33.603.690,70	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	32,00	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		90,00
Summe und Status nach Planwert		60,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5		
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25		
defizitär (weniger als -75 €) = 0			
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Zahlungsmittelfluss ffd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%	
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5		
	Saldo < 0 € = 0		
		100%	

Die rot markierten Eintragungen spiegeln die Änderungen ab dem 01.01.2019 wider.

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2026	36,60	v.H.	0,00	21,40	v.H.		v.H.		v.H.
2025	36,60	v.H.	0,00	21,40	v.H.		v.H.		v.H.
2024	35,60	v.H.	0,00	21,40	v.H.		v.H.		v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	145,00	v.H.	620,00	v.H.	395,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	247.785,00	Euro
2025	145,00	v.H.	595,00	v.H.	395,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	182.872,00	Euro
2024	450,00	v.H.	850,00	v.H.	395,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	339.691,00	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2026	245,00	v.H.	320,00	v.H.	381,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

einmalige Beiträge - Gemeindeanteil nach § 11 Abs. 4 KAG (25/50/75 vH)

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Ja	Jagdsteuer	Nein	Hundsteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Nein	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Nein	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Nein	Getränkesteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.834,77	230.490,00	222.996,00	222.996,00	222.996,00	222.996,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.137.735,93	3.329.773,00	3.274.907,00	3.158.881,00	3.165.211,00	3.087.181,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	309.207,07	227.353,00	236.301,00	188.001,00	188.001,00	188.001,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	29.174,60	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	13.654.164,04	11.036.400,00	12.486.573,00	13.600.668,00	14.076.108,00	14.377.342,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	253.647,20	261.256,00	270.400,00	278.512,00	288.260,00	296.908,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.489.210,27	5.334.237,00	2.763.825,00	4.002.238,00	4.329.943,00	4.521.194,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	557.649,45	517.415,00	471.863,00	515.862,00	496.434,00	492.544,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	474.576,48	484.350,00	478.485,00	451.885,00	451.885,00	431.085,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	22.020.199,81	21.451.274,00	20.235.350,00	22.449.043,00	23.248.838,00	23.647.251,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.965.124,01	6.492.667,00	6.746.561,00	6.788.735,00	6.969.524,00	7.155.781,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	234.558,91	542.182,00	265.615,00	248.084,00	251.846,00	255.575,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.575.434,34	3.988.698,00	3.919.317,00	3.562.227,00	3.668.227,00	3.471.927,00
14	66	Abschreibungen	1.589.003,63	1.683.537,00	1.672.591,00	1.596.341,00	1.531.722,00	1.465.695,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	500.949,82	696.880,00	698.291,00	698.291,00	697.991,00	695.971,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.191.281,69	8.956.604,00	9.653.963,00	10.131.950,00	10.325.670,00	10.715.933,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.421,13	21.628,00	16.665,00	16.665,00	16.665,00	16.665,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	22.078.773,53	22.382.196,00	22.973.003,00	23.042.293,00	23.461.645,00	23.777.547,00
20		Verwaltungsergebnis	-58.573,72	-930.922,00	-2.737.653,00	-593.250,00	-212.807,00	-130.296,00
21	56,57	Finanzerträge	24.628,81	19.950,00	24.930,00	24.930,00	24.930,00	24.930,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	166.554,08	249.319,00	298.984,00	317.619,00	375.169,00	363.169,00
23		Finanzergebnis	-141.925,27	-229.369,00	-274.054,00	-292.689,00	-350.239,00	-338.239,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	22.044.828,62	21.471.224,00	20.260.280,00	22.473.973,00	23.273.768,00	23.672.181,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	22.245.327,61	22.631.515,00	23.271.987,00	23.359.912,00	23.836.814,00	24.140.716,00
26		Ordentliches Ergebnis	-200.498,99	-1.160.291,00	-3.011.707,00	-885.939,00	-563.046,00	-468.535,00
27	59	Außerordentliche Erträge	64.291,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	75.276,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-10.984,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	-211.483,36	-1.160.291,00	-3.011.707,00	-885.939,00	-563.046,00	-468.535,00

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Pfanddefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Nachrichtlich

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025	1.226.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	13.654.164,04	11.036.400,00	12.486.573,00	13.600.668,00	14.076.108,00	14.377.342,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	4.137.962,04	4.330.800,00	4.460.724,00	4.683.760,00	4.917.948,00	5.163.846,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	976.711,00	989.533,00	1.167.649,00	1.436.208,00	1.587.010,00	1.388.634,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	16.954,00	13.500,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	2.303.318,00	2.337.449,00	2.303.300,00	2.903.000,00	2.903.300,00	2.903.300,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	6.177.837,00	3.321.118,00	4.500.000,00	4.522.500,00	4.612.950,00	4.866.662,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	41.382,00	44.000,00	45.700,00	45.700,00	45.700,00	45.700,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.489.210,27	5.334.237,00	2.763.825,00	4.002.238,00	4.329.943,00	4.521.194,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	2.052.565,00	3.715.675,00	1.376.890,00	1.379.232,00	1.402.020,00	1.425.264,00
		Sonstige Erträge	1.436.645,27	1.618.562,00	1.386.935,00	2.623.006,00	2.927.923,00	3.095.930,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.191.281,69	8.956.604,00	9.653.963,00	10.131.950,00	10.325.670,00	10.715.933,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	4.638.162,00	4.431.200,00	5.421.836,00	4.973.376,00	5.087.720,00	5.311.829,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	2.788.108,00	2.764.766,00	3.170.144,00	2.927.930,00	2.974.787,00	3.105.823,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7354199	Rückstellung Kreisumlage	227.400,00	-211.400,00	-755.200,00	0,00	0,00	0,00
	7354299	Rückstellung Schulumlage	82.900,00	-131.900,00	-454.000,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbsteuerumlage (Produktgruppe 1601)	546.629,00	294.276,00	398.734,00	386.067,00	393.788,00	415.447,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	339.691,00	182.872,00	247.785,00	239.913,00	244.711,00	258.170,00
		Sonstige Aufwendungen	1.568.391,69	1.626.790,00	1.624.664,00	1.604.664,00	1.624.664,00	1.624.664,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	166.554,08	249.319,00	298.984,00	317.619,00	375.169,00	363.169,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	4.825,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	161.728,85	249.319,00	298.984,00	317.619,00	375.169,00	363.169,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten						
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)						
1 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.484.747,19	21.003.884,00	19.838.492,00	22.008.186,00	22.827.409,00	23.229.712,00
2 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.813.560,91	21.007.321,00	22.772.954,00	21.729.487,00	22.267.246,00	22.633.446,00
3 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	671.186,28	-3.437,00	-2.934.462,00	278.699,00	560.163,00	596.266,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)						
4 820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.771.677,20	821.227,00	70.227,00	632.227,00	70.227,00	115.227,00
4.1 Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	20.307,50	30.227,00	30.227,00	30.227,00	30.227,00	30.227,00
4.3 Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	26.564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	3.263,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.801.504,53	821.227,00	70.227,00	632.227,00	70.227,00	115.227,00
8 841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	447.448,44	2.449.000,00	1.047.500,00	2.976.500,00	16.500,00	1.327.410,00
9 842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.188.085,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	847.090,09	612.400,00	418.000,00	234.400,00	194.400,00	33.600,00
11 844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	10.182,73	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.492.806,96	3.066.650,00	1.470.750,00	3.216.150,00	216.150,00	1.366.260,00
13 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-2.691.302,43	-2.245.423,00	-1.400.523,00	-2.583.923,00	-145.923,00	-1.251.033,00
14 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-2.020.116,15	-2.248.860,00	-4.334.985,00	-2.305.224,00	414.240,00	-654.767,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)						
15 826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.040.000,00	2.205.000,00	1.140.000,00	2.550.000,00	130.000,00	1.200.000,00
davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	461.236,00	583.495,00	629.495,00	677.445,00	763.795,00	719.695,00
16.1 Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.2 Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3 Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	578.764,00	1.621.505,00	510.505,00	1.872.555,00	-633.795,00	480.305,00
18 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-1.441.352,15	-627.355,00	-3.824.480,00	-432.669,00	-219.555,00	-174.462,00
19 829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	155.261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	136.349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	18.912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.345.369,00	1.922.928,00	5.311.596,00	1.487.116,00	1.054.447,00	834.892,00
23 Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-1.422.440,15	-627.355,00	-3.824.480,00	-432.669,00	-219.555,00	-174.462,00
24 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.922.928,85	1.295.573,00	1.487.116,00	1.054.447,00	834.892,00	660.430,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2026

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	13.392.340,22	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	13.392.340,22	
	0,00	€
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres		€
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	13.392.340,22	€

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	1.140.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt		€
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€

Erläuterungen

€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
€	
€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
€	
€	
€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch s
€	Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2026

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	14.532.340,22	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	14.532.340,22	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	2.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlicheigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	€
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026	1.487.116,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	43.308,00 €	6,02 €	2.126.505,00 €	295,51 €	3.609.718,00 €	501,63 €	4.216.666,00 €	585,97 €
2	Sicherheit und Ordnung	203.354,00 €	28,26 €	232.587,00 €	32,32 €	1.251.289,00 €	173,89 €	1.456.076,00 €	202,35 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	10.779,00 €	1,50 €	10.779,00 €	1,50 €	34.930,00 €	4,85 €	53.514,00 €	7,44 €
5	Soziale Leistungen	7.500,00 €	1,04 €	7.500,00 €	1,04 €	22.630,00 €	3,14 €	33.380,00 €	4,64 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.542.011,00 €	214,29 €	1.542.011,00 €	214,29 €	4.544.991,00 €	631,60 €	4.937.260,00 €	686,11 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	108.233,00 €	15,04 €	108.233,00 €	15,04 €	819.951,00 €	113,95 €	1.138.549,00 €	158,22 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	13.000,00 €	1,81 €	13.000,00 €	1,81 €	18.000,00 €	2,50 €	36.395,00 €	5,06 €
10	Bauen und Wohnen	1.500,00 €	0,21 €	1.500,00 €	0,21 €	0,00 €	0,00 €	28.830,00 €	4,01 €
11	Ver- und Entsorgung	3.309.663,00 €	459,93 €	3.345.326,00 €	464,89 €	2.784.744,00 €	386,98 €	3.244.767,00 €	450,91 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	158.752,00 €	22,06 €	158.752,00 €	22,06 €	795.742,00 €	110,58 €	1.050.071,00 €	145,92 €
13	Natur- und Landschaftspflege	433.076,00 €	60,18 €	465.502,00 €	64,69 €	699.305,00 €	97,18 €	1.258.992,00 €	174,96 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.300,00 €	0,46 €	3.300,00 €	0,46 €
15	Wirtschaft und Tourismus	208.883,00 €	29,03 €	208.883,00 €	29,03 €	359.104,00 €	49,90 €	685.336,00 €	95,24 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	14.220.221,00 €	1.976,13 €	15.239.134,00 €	2.117,72 €	8.328.283,00 €	1.157,35 €	8.328.283,00 €	1.157,35 €
Gesamtsumme		20.260.280,00 €	2.815,49 €	23.459.712,00 €	3.260,10 €	23.271.987,00 €	3.234,02 €	26.471.419,00 €	3.678,63 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	39.658,00 €	5,51 €	2.111.639,00 €	293,45 €	3.806.975,00 €	529,04 €	4.426.126,00 €	615,08 €
2	Sicherheit und Ordnung	214.520,00 €	29,81 €	241.418,00 €	33,55 €	1.221.771,00 €	169,78 €	1.428.353,00 €	198,49 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	10.706,00 €	1,49 €	10.706,00 €	1,49 €	31.548,00 €	4,38 €	48.865,00 €	6,79 €
5	Soziale Leistungen	8.200,00 €	1,14 €	8.200,00 €	1,14 €	23.670,00 €	3,29 €	33.480,00 €	4,65 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.793.471,00 €	249,23 €	1.793.471,00 €	249,23 €	4.455.847,00 €	619,21 €	4.774.974,00 €	663,56 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	98.703,00 €	13,72 €	98.703,00 €	13,72 €	808.142,00 €	112,30 €	1.132.962,00 €	157,44 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	13.000,00 €	1,81 €	13.000,00 €	1,81 €	18.000,00 €	2,50 €	39.395,00 €	5,47 €
10	Bauen und Wohnen	2.200,00 €	0,31 €	2.200,00 €	0,31 €	2.250,00 €	0,31 €	30.000,00 €	4,17 €
11	Ver- und Entsorgung	3.430.047,34 €	476,66 €	3.467.300,34 €	481,84 €	2.896.111,00 €	402,46 €	3.354.169,00 €	466,12 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	164.439,00 €	22,85 €	164.439,00 €	22,85 €	809.562,00 €	112,50 €	1.075.680,00 €	149,48 €
13	Natur- und Landschaftspflege	443.748,00 €	61,67 €	476.174,00 €	66,17 €	696.955,00 €	96,85 €	1.252.383,00 €	174,04 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	750,00 €	0,10 €	750,00 €	0,10 €
15	Wirtschaft und Tourismus	175.188,00 €	24,35 €	175.188,00 €	24,35 €	280.801,00 €	39,02 €	602.992,00 €	83,80 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.077.344,00 €	2.095,24 €	16.056.533,00 €	2.231,31 €	7.579.133,00 €	1.053,24 €	7.579.133,00 €	1.053,24 €
Gesamtsumme		21.471.224,34 €	2.983,77 €	24.618.971,34 €	3.421,20 €	22.631.515,00 €	3.145,01 €	25.779.262,00 €	3.582,44 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorvorjahr							
		2024							
		Status:	Endgültiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	55.969,49 €	7,78 €	1.845.025,49 €	256,40 €	3.217.164,96 €	447,08 €	3.796.639,25 €	527,60 €
2	Sicherheit und Ordnung	225.232,95 €	31,30 €	247.121,95 €	34,34 €	1.111.787,75 €	154,50 €	1.293.487,50 €	179,75 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	9.781,13 €	1,36 €	9.781,13 €	1,36 €	29.264,14 €	4,07 €	47.645,27 €	6,62 €
5	Soziale Leistungen	12.070,00 €	1,68 €	12.070,00 €	1,68 €	22.010,61 €	3,06 €	32.931,61 €	4,58 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.681.214,01 €	233,63 €	1.681.214,01 €	233,63 €	4.121.292,06 €	572,72 €	4.482.729,80 €	622,95 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	105.213,42 €	14,62 €	105.213,42 €	14,62 €	727.586,59 €	101,11 €	1.044.310,56 €	145,12 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.106,16 €	3,49 €	36.655,16 €	5,09 €
10	Bauen und Wohnen	1.440,00 €	0,20 €	1.440,00 €	0,20 €	1.279,85 €	0,18 €	15.778,85 €	2,19 €
11	Ver- und Entsorgung	3.272.249,39 €	454,73 €	3.307.035,62 €	459,57 €	2.616.957,14 €	363,67 €	3.031.523,32 €	421,28 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	168.868,85 €	23,47 €	168.868,85 €	23,47 €	814.467,83 €	113,18 €	1.068.004,53 €	148,42 €
13	Natur- und Landschaftspflege	306.676,36 €	42,62 €	340.507,40 €	47,32 €	491.843,34 €	68,35 €	959.136,38 €	133,29 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.282,42 €	0,32 €	2.282,42 €	0,32 €
15	Wirtschaft und Tourismus	173.520,12 €	24,11 €	173.520,12 €	24,11 €	263.027,50 €	36,55 €	541.418,30 €	75,24 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	16.032.592,90 €	2.227,99 €	17.061.503,43 €	2.370,97 €	8.801.257,26 €	1.223,08 €	8.801.257,26 €	1.223,08 €
Gesamtsumme		22.044.828,62 €	3.063,48 €	24.953.301,42 €	3.467,66 €	22.245.327,61 €	3.091,35 €	25.153.800,21 €	3.495,53 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen

Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	5.311.596 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	5.311.596 €				
Januar		1.653.208 €	1.897.746 €	- 244.539 €	5.067.058 €
Februar		1.653.208 €	1.897.746 €	- 244.539 €	4.822.519 €
März		1.653.208 €	1.897.746 €	- 244.539 €	4.577.981 €
April		1.653.208 €	1.897.746 €	- 244.539 €	4.333.442 €
Mai		1.653.208 €	1.897.746 €	- 244.539 €	4.088.904 €
Juni		1.653.208 €	1.897.746 €	- 244.539 €	3.844.365 €
Juli		1.653.208 €	1.897.746 €	- 244.539 €	3.599.827 €
August		1.653.208 €	1.897.746 €	- 244.539 €	3.355.288 €
September		1.653.208 €	1.897.746 €	- 244.539 €	3.110.750 €
Oktober		1.653.208 €	1.897.746 €	- 244.539 €	2.866.211 €
November		1.653.208 €	1.897.746 €	- 244.539 €	2.621.673 €
Dezember		1.653.208 €	1.897.746 €	- 244.539 €	2.377.134 €
Summe		19.838.492 €	22.772.954 €	- 2.934.462 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		19.838.492 €	22.772.954 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				244.539 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 2.377.134 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. <input type="text" value="2025"/>	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditemächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: <input type="text" value="2025"/>	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditemächtigung wird in Anspruch genommen am: <input type="text" value="2024"/>	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor <input type="text" value="2024"/>	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)		- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren	<input type="text" value=""/>	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung <input type="text" value="2025"/>	2.934.462,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	- 30.227,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	- 2.904.235,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse	- 2.904.235,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	- 2.904.235,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	<input type="text" value="1.470.750,00 €"/>	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Planzahl	2025	21.007.321,00 €
Vorvorjahr	Ist	2024	20.813.561,00 €
3. Vorjahr	Ist	2023	18.293.934,91 €
Summe			60.114.816,91 €
Durchschnitt			20.038.272,30 €
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			400.765,45 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			5.311.596,00 €
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja

nachrichtlich:		
Höchstbetrag Liquiditätskredite	Haushaltsjahr	2025
höchste Inanspruchnahme		2025
		2.000.000,00 €
		- €