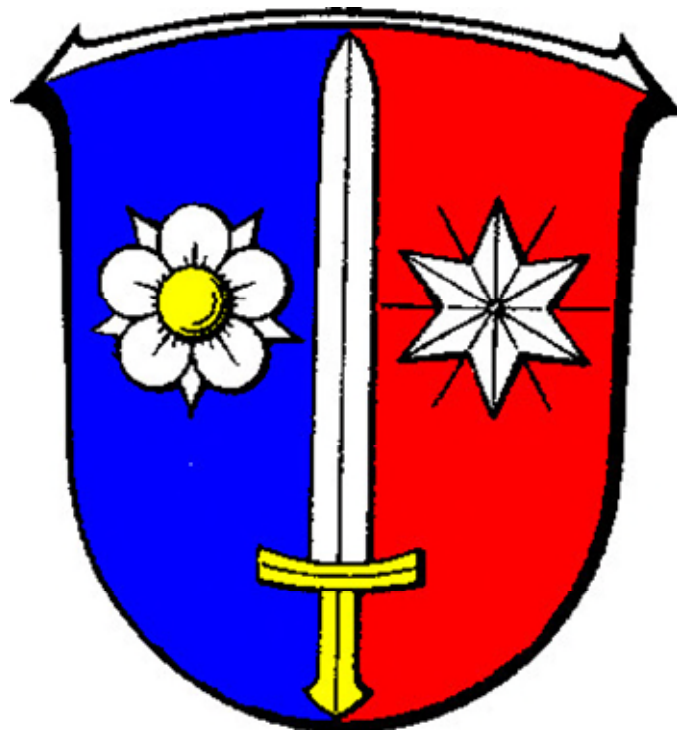


Stadt Breuberg



Haushaltsplan 2025

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	71
Ergebnishaushalt	Seite	79
Finanzhaushalt	Seite	83
Investitionsprogramm	Seite	87
Teilhaushalt Fachbereich 01	Seite	93
Verwaltungssteuerung und –service		
Teilhaushalt Fachbereich 02	Seite	121
Wahlen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung		
Teilhaushalt Fachbereich 03	Seite	137
Umwelt, Bauen und Wohnen, Verkehr und Bestattung		
Teilhaushalt Fachbereich 04	Seite	177
Gesundheit und Sport		
Teilhaushalt Fachbereich 05	Seite	197
Wirtschaft, Tourismus und Kultur		
Teilhaushalt Fachbereich 06	Seite	205
Ver- und Entsorgung		
Teilhaushalt Fachbereich 07	Seite	229
Jugend, Familie, Senioren und Soziales		
Teilhaushalt Fachbereich 08	Seite	251
Allgemeine Finanzwirtschaft		
Produktbereichsplan	Seite	261
Mittelfristige Ergebnisplanung (Orientierungsdaten)	Seite	269
Stellenplan	Seite	271
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	Seite	278
Übersicht über die Verbindlichkeiten	Seite	281
Übersicht über die Rücklagen und Rückstellungen	Seite	285
Übersicht über die Fraktionsmittel	Seite	287
Interne Leistungsverrechnung	Seite	291
Übersicht der Investitions- und Sanierungsmaßnahmen	Seite	295
Letzter festgestellter Jahresabschluss	Seite	299
Finanzstatusbericht	Seite	307

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung

der Stadt Breuberg für das Haushaltsjahr 2025

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 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90), hat die Stadtverordnetenversammlung am 19.02.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	21.471.224 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	22.631.515 EUR
mit einem Saldo von	- 1.160.291 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	1.160.291 EUR,

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	- 3.437 EUR
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	821.227 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.066.650 EUR
mit einem Saldo von	- 2.245.423 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.205.000 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	583.495 EUR
mit einem Saldo von	1.621.505 EUR
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	627.355 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2025 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 2.205.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2025 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 2.500.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 4.000.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 nach § 25 Abs. 2 Grundsteuergesetz bzw. § 16 Abs. 2 Gewerbesteuergesetz in der von der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Breuberg am 11.12.2024 beschlossenen Hebesatzsatzung wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|-------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 145 % |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 595 % |
| 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 19.02.2025

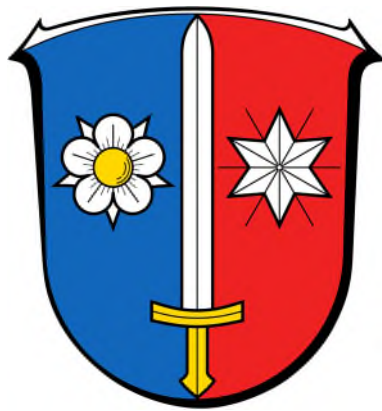
Der Magistrat



Heckler, Bürgermeisterin

Stadt Breuberg

Haushaltsvorbericht 2025





Inhaltsverzeichnis

1 Übersicht über die Haushaltslage.....	3
1.1 Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr 2023.....	3
1.2 Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2024.....	3
1.3 Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2025.....	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	12
1.10 Benutzungsgebühren öffentlicher Einrichtungen.....	13
1.11 Investitionsprogramm und Sanierungsmaßnahmen.....	14
1.12 Erläuterungen zu den Personalkosten und dem Stellenplan	16
1.13 Übersicht über die Verbindlichkeiten / Kreditermächtigungen	19
1.14 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	20
1.15 Kosten- und Leistungsrechnung	20
1.16 Übersicht über die Fraktionsgelder	21
1.17 Produktbereichsplan	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.....	44
3.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen.....	45
4 Ergebnis.....	47
5 Finanzplan	49



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

5.1 Investitionstätigkeit	50
5.2 Finanzierungstätigkeit.....	51
6 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	52
7 Sonstige allgemeine Entwicklungen	55
7.1 Bevölkerung	56
7.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	58



1 Übersicht über die Haushaltslage

1.1 Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr 2023

Der Magistrat hat am 07.08.2024 den Jahresabschluss 2023 festgestellt, das Revisionsamt hat in der Zeit vom 08.08.2024 bis zum 04.11.2024 mit Unterbrechung den Abschluss geprüft. Die Stadtverordnetenversammlung hat am 11.12.2024 den Jahresabschluss 2023 beschlossen und den Magistrat entlastet.

Das ordentliche Ergebnis schließt mit einem Fehlbetrag von 455.738,03 €, das außerordentliche Ergebnis mit einem Fehlbetrag von 26.798,36 €. Der Jahresfehlbetrag 2023 beträgt 482.536,39 €. Ein Finanzmittelüberschuss von 972.437,27 wurde festgestellt. Die Rücklagen reduzieren sich auf 3,94 Mio. €.

Der Haushaltsplan 2023 wies einen Fehlbetrag von 287.198 € sowie ein Finanzmittelbedarf von 81.2957 € aus.

1.2 Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2024

Der Haushaltsplan 2024 wurde am 31.01.2024 durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen und die Genehmigung am 11.04.2024 durch die Kommunalaufsicht des Odenwaldkreises im Einvernehmen mit dem Regierungspräsidium Darmstadt erteilt. Der Haushaltsplan 2024 schließt mit einem Fehlbetrag von 1,743 Mio. € und einem Finanzmittelbedarf von 2,2 Mio. €. Am 16.10. 2024 wurde der 1. Nachtragshaushalt 2024 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen und ebenfalls durch die Kommunalaufsicht und dem RP Darmstadt genehmigt. Im Nachtragshaushaltsplan wurde nur der Stellenplan geändert, diese Änderung hat keine Auswirkung auf den Ergebnis- bzw. den Finanzhaushalt 2024.

Im 33. Bericht über den Haushaltsvollzug vom 30.09.2024 wird über eine positive Entwicklung berichtet. Ausschlaggebend ist hierfür eine geänderter Vorauszahlungsbescheid der Gewerbesteuer für 2023 eines Großbetriebes. Die Jahressollstellung der Gewerbesteuer sieht Mehreinnahmen von 3,06 Mio. € vor, davon sind 1,6 Mio. € in die Rückstellungen, für dadurch erhöhte Kreis- und Schulumlage in den Jahren 2025 und 2026, zu buchen. Eine Rückstellung für die dadurch geringere Schlüsselzuweisung in 2026 sieht die HGO nicht vor, die Wenigereinnahmen müssen in den Folgejahren mit vorhandenen Finanzmitteln und Überschüssen aus den Vorjahren ausgeglichen werden. Nach eigener Berechnung verbleiben nur noch 20 % der Gewerbesteuererinnahmen bei der Stadt Breuberg.

Die Veränderung weist im Ergebnishaushalt ein + von 0,98 Mio. € und im Finanzhaushalt ein + von 2,6 Mio. €. Bis Mitte Dezember 2024 sind keine größeren Abweichungen zum Bericht 30.09.2024 bekannt. Die Hochrechnung für 2024 weist somit ein Fehlbetrag im Ergebnis von 762.000 € aus und ein Zahlungsmittelüberschuss von 400.000 €.



1.3 Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2025

Die Haushaltssatzung sieht einen Fehlbetrag im Ergebnishaushalt von 1.160.291 € vor. Der Zahlungsmittelbedarf beläuft sich auf 627.355 €.

Der Stand der Rücklagen am 31.12.2024 beträgt voraussichtlich rd. 3,18 Mio. € mit dem der Jahresfehlbetrag von 1,16 Mio. € gedeckt werden kann.

Im Finanzhaushalt beträgt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit - 3.437 €, eine Kreditaufnahme von 2.205.000 € sind für Investitionen geplant, die ordentliche Tilgung beläuft sich auf -550.000 €,

Der Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres 2025 liegt voraussichtlich bei 2.477.554 €, am Ende des Haushaltsjahres wird mit einem Kassenbestand von 1.850.199 gerechnet.

Nach § 92a HGO ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltung (-3.437 €) nicht so hoch ist um die Auszahlung der ordentlichen Tilgung von Krediten zu tilgen (-550.000 €) und keine ausreichend ungebundene Liquidität vorhanden. Die im Haushaltsjahr 2024 nötige Rückstellung für die erhöhte Kreis- und Schulumlage die 2026 in Höhe von 1.275.800 Mio. € fällig wird sowie die Überschüsse aus den Gebührenhaushalten Wasser und Abwasser von 167.846,31 € sind gebundene Liquidität in Höhe von 1.443.646,31 €. Der berechnete Kassenstand zum 31.12.2025 ist mit 1,85 Mio. € höher als die gebundene Liquidität 1,4 Mio. € und somit ist die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzept nicht erforderlich. Der Liquiditätspuffer nach § 106 Abs 1 Satz 2 HGO beträgt 374.399,17 € und muss lt. Finanzplanungserlass nicht gebildet werden ist aber vorhanden.

Die aus der Steuermasse errechnete Schlüsselzuweisung ist bei einer schwankenden Gewerbesteuer nicht konstant. Es werden bei hoher Gewerbesteuerzahlungen zwar Rückstellungen gebildet, diese beziehen sich jedoch nur für die daraus entstehende höhere Kreis- und Schulumlage. Der Ausgleich der reduzierten Schlüsselzuweisung ist mit vorhandenen Finanzmitteln und Rücklagen aus dem Ergebnis auszugleichen. Im Haushaltsjahr 2024 wurde für 2025 mit einer Schlüsselzuweisung von 4.281.816 € gerechnet, diese fällt um 566.141 € geringer aus und beträgt 3.715.675 €, dies resultiert aus den höheren Gewerbesteuererträgen 2024, die vorhandenen liquiden Mitteln reichen zum Ausgleich des Haushaltsjahres 2025 aus.

Anzumerken ist hier jedoch auch, dass der in 2024 über die Trendberechnung des Landes Hessen angegebene Grundbetrag für die Berechnung der Ausgleichsmasse von 1.795,27 € tatsächlich bei 1.728,14 € liegt. Die Schlüsselzuweisung ist somit um 369.278 € geringer, der Odenwaldkreis erhält dementsprechend auch 208.901 € weniger an Umlage, unter dem Strich sind es 160.377 € weniger gegenüber der Trendberechnung des Landes Hessens.

Anmerkung aus dem Vorjahr

-> Mit der Erhöhung der Grundsteuer von 480 % auf 850 % wurde eine gewisse Unabhängigkeit zwar hergestellt, ausreichend für die vorhandene Infrastruktur und der stetig steigenden Kosten für die städtischen Pflichtaufgaben wie der Kinderbetreuung, ist dies nicht. Die freiwilligen Leistungen werden nach der Sitzung vom 14.11.2023 wieder auf den Prüfstand gestellt. Eine konsequente Ausgabenreduzierung ist weiterhin erforderlich <

- Aus der Prüfung der freiwilligen Leistungen sind die städtischen Veranstaltungen gegenüber 2023



noch reduziert, die Nutzungsgebühren der städtischen Objekte sind in Beratung. Die tatsächliche Ausgabenreduzierung deckt die Kostensteigerung nicht.

Das Land Hessen hat eine Grundsteuer A von 145 % und einer Grundsteuer B von 595 € empfohlen, diese Empfehlung wurde mit der Beschlussfassung der Hebesatzsatzung am 11.12.2025 umgesetzt.

In der mittelfristigen Planung 2024 für 2025 wurde mit einem Überschuss von 187.175 € gerechnet, tatsächlich sieht die Planung 2025 nun ein Fehlbetrag von 1.160.291 € vor.

Die Abweichungen belaufen sich auf - 1,35 Mio. € und werden folgend begründet

nur 2025 betreffend

-> geplante Zuzahlung aus Schlüsselzuweisung abzgl. Kreis- und Schulumlage von 3.036.959 € um **451.330 €** auf 3.488.289 €.

-> Versorgungsaufwendungen vorgesehen 172.188 € erhöht um **370.000 €** auf 542.182 €, sind Versorgungsrücklagen die nicht zahlungswirksam sind und der erhöhte Bedarf nur einmalig auf eine Berechnungsänderung der Versorgungskasse zurückzuführen ist

für 2025 und die Folgejahre mit Angabe in Grundsteuer gerechnet (1 % Punkt beträgt aktuell 3.730 €)

-> Erhöhung der U3 Betreuung Mäusebande von 365.000 € um **250.000 €** auf 615.000 €, darin sind keine Betriebskosten der neuen Kindertagesstätte enthalten, die werden ebenfalls von der Stadt Breuberg getragen (in Grundsteuer B + 67 %).

Personalkosten 2024 für 2025 geplant mit Zuwachs von ca. 3 %, Für 2025 mit 6.320.157 € vorgesehene **erhöhte Planung um 200.000 €** (abzgl. Reinigungskräfte ca. 30.000, die aus der Planung genommen wurden, Erl. siehe unten) auf 6.492.667 €.

Stellenplanerhöhung um 2,9 Stellen s. Erläuterung unter 1.12. (in Grundsteuer B + 53 %)

-> Zukünftig, durch erhöhten Kreditbedarf aus 2025, **Erhöhung der Zinsenzahlung um 20.000 €** (in Grundsteuer B + 5 %)

-> Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen, betreffend die Reinigungskosten aller städtischen Liegenschaften, geplant für 2025 mit 176.200 € erhöht um **100.000 €** (in Grundsteuer B + 27 %) auf 275.000 € (davon 40.000 € für KITA Rodensteiner und 14.400 € für das FFW-Haus Hainstadt sowie Mehrbedarf, da die in Eigenregie geplante Reinigung der städtischen Gebäude mangels Bewerbung nicht umgesetzt werden konnte.

-> Die Finanzplanung betreffend ca. **50.000 €** Mehrbedarf für die Tilgung durch die Erhöhung der Kredite, FFW-Haus und Alter Rodensteiner von 1,2 Mio. € (in Grundsteuer B 13 %)

Die Mehrkosten für 2025 und die Folgejahre belaufen sich auf jeweils rd. 600.000 € und sind nach Aufstellung der mittelfristigen Planung ohne eine geplante Erhöhung der Grundsteuer B von 595 % auf 750 % mit Rücklagen und auf mit finanziellen Mittel nicht auszugleichen.

Auswirkung in den Folgejahre noch ungewiss und nicht geplant:

-> Geringere Einwohnerzahl durch den Zensus von ca. 300 Einwohner, bedeutet geringere Schlüsselzuweisung für 2026 ca. 185.000 €

- > Anpassung der Kreis- und Schulumlage z.Z. 57 %, Auswirkung am Betrag 2026 von 8.035,981 € gerechnet, pro 1 % = ca. 140.000 €

- > Positiv ist die noch nötige Anpassung der Nivellierungssätze in der Berechnung des



Finanzausgleiches im Rahmen der Grundsteuerreform

Im Haushaltsjahr 2025 wurden für Straßenunterhaltungsmaßnahmen der Planansatz wieder auf 100.000 € erhöht. Für dringend nötige Sanierungsmaßnahmen wurden folgende Umsetzungen geplant u.a. die erforderliche Vergrößerung der Einfahrtstore am Feuerwehrhaus Wald-Amorbach (60.000 €), die Dachsanierung der Trauerhalle Sandbach (120.000 €), die Reparatur des Trennvorhanges (15.000 €), die Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung sowie die Machbarkeitsstudie (15.000 €) für die Erneuerung der Heizungsanlage 2026 (250.000 €) in der Heinrich-Böhm-Halle, die Maßnahmen für die Abwasserbeseitigung, 35.000 € für die TV-Befahrung der Kanäle sind über die Gebühren gedeckt. Des Weiteren sind in der Ergebnisplanung die Leasingraten der Container für den Kindergarten Auenland im Stadtteil Neustadt mit 144.000 € geplant, diese sind bis 04/2029 vorgesehen.

Ein Investitionskredit in Höhe von 2.205.000 € ist geplant und für folgende Investitionen vorgesehen (siehe auch Erläuterung Vorbericht unter 1.11)

Für die Grundsanierung des "Alten Rodensteiner" sind zu den bereits für 2025 geplanten 1.176.930 € nochmal 483.070 € zusätzlich notwendig. Ursprüngliche Plankosten 1,975 Mio. € auf nunmehr 3,5 Mio. €.

Für das Feuerwehrhaus im Stadtteil Hainstadt werden nochmal 700.000 € für die Fertigstellung benötigt, da u.a. war Außenanlage nicht in den Planungskosten berücksichtigt war. Ursprüngliche Plankosten von 1,35 Mio. € auf mittlerweile 3,9 Mio. € gestiegen.

Es werden vier neue Fahrzeuge benötigt, zwei für den Bauhof und jeweils eines für den Forstbetrieb und die Wasserversorgung.

Für den Breitbandausbau werden wieder 161.100 € benötigt, 80.000 € für die Erneuerung der Pumpen und der Badetechnik im Schwimmbad und 65.000 € Planungskosten für die Erneuerung der Wasserleitungen und Kanäle im Zuge der Straßenerneuerung Mainstraße Hainstadt durch Hessen-Mobil.

Des Weiteren ein zweiter Rettungssatz für die Feuerwehr Hainstadt in Höhe von 42.000 €

Das mittelfristige Ergebnis 2026-2028 sieht mit der Grundsteuererhöhung summierte Jahresfehlbeträge von 1.038.026 € vor. Der Stand der Rücklagen reduziert sich bis zum Ende 2028 auf rd. 1 Mio. €.

Der Stand der Kredite incl. Kreditermächtigungen liegen am 31.12.2025 bei 14 Mio. €, bis zum Ende 2028 sind weitere Investitionskredite in Höhe von 3,5 Mio. € geplant, die Tilgung beläuft sich dementsprechend auf über 700.000 € und die Zinsen liegen bei 350.000 €. Die Kosten für Zinsen und Tilgung müssen im Ergebnishaushalt erwirtschaftet und über die Finanzmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt werden.

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 374.399,17 € vorhanden sein.



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

Die Auswertung des Finanzstatusberichtes zeigt, nach der KASH-Bewertung 2025 (kommunales Auswertungssystem Hessen) mit 60 Punkten die Ampelfarbe ORANGE.

Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025

890,35%

und somit eine Anhebung von 295,35 %

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 2025 weiterhin fortgeführt.

1.4 Erläuterung zum Ergebnishaushalt

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes 2025 im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres und zum Ergebnis des Haushaltsjahres 2025:

Ergebnishaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Ordentliche Erträge	21.451.274	19.158.060	19.834.268
Ordentliche Aufwendungen	22.382.196	20.600.500	20.211.669
Verwaltungsergebnis	-930.922	-1.442.440	-377.401
Finanzerträge	19.950	11.475	26.309
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	249.319	311.850	104.646
Finanzergebnis	-229.369	-300.375	-78.337
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	21.471.224	19.169.535	19.860.577
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	22.631.515	20.912.350	20.316.315
Ordentliches Ergebnis	-1.160.291	-1.742.815	-455.738



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Außerordentliche Erträge	0	0	75.530
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	102.328
Außerordentliches Ergebnis	0	0	-26.798
Jahresergebnis	-1.160.291	-1.742.815	-482.536

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

Hebesätze gem. Haushaltssatzung

Bezeichnung Hebesatz	2025	2024	2023
Hebesatz Grundsteuer A	145	450	332
Hebesatz Grundsteuer B	595	850	480
Hebesatz Gewerbesteuer	395	395	380

Gravierende Abweichungen des Ansatzes 2025 zum Ansatz 2024 ergeben sich in

Erträge:

Pos. 03 Kostenerstattung u. Kostenersatzleistungen: bisher nicht geplante Mehreinnahmen von rd. 60.000 €, überwiegend Kostenerstattung für Sozialversicherungsleistungen Mutterschutz und Beschäftigungsverbote bzw. Erstattung Lohnfortzahlung im Krankheitsfall.

Pos. 05 Steuern u. steuerähnl. Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen – Mehreinnahmen gesamt von rd. 345.000 €, Anpassung der Orientierungsdaten bei den Einkommensteueranteilen und Umsatzsteueranteilen

Pos. 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen f. lfd. Zwecke u. allgem. Umlagen – Mehreinnahmen von 1,8 Mio. € davon 100.000 € vom Land für Kindergärten und Hessenkasse, 1.722 Mio. € an Schlüsselzuweisungen

Aufwendungen

Pos.11-12 Die Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen sind zum Vorjahr um 641.000 € gestiegen, davon sind einmalig zusätzliche 370.000 € Zuführung von Pensionsrückstellungen aufgrund einer Neuberechnung der Versorgungskasse zurückzuführen. Ausführliche Erläuterungen zu den Personalkosten und Stellenplan im Vorbericht 1.12

Pos. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: + 217.000 € an Straßenunterhaltung sowie Sanierungsaufwand und Mehrbedarf für Unterhaltsreinigung.

Pos. 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen : Mehraufwand von 219.000 €. Der Betriebskostenzuschuss für die U3 Betreuung der Kinderkrippe Mäusebande wurde von 365.000 € auf 615.000 € erhöht.

Pos. 16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlagen + 600.000 €, die Kreis-



und Schulumlage sinkt um 140.925 €, die Auflösung der Rückstellung Kreis- und Schulumlage ebenfalls um -685.000 €.

1.5 Erläuterung zur Finanzrechnung

Finanzrechnung

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.003.884	18.707.400	19.266.372
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.007.321	20.306.653	18.287.916
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.437	-1.599.253	978.455
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	821.227	797.827	809.464
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.066.650	3.883.535	4.350.911
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.245.423	-3.085.708	-3.541.447
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-2.248.860	-4.684.961	-2.562.992
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.205.000	3.040.000	3.072.254
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	583.495	554.030	345.260
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.621.505	2.485.970	2.726.993
37 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	--	--	-23.277
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-627.355	-2.198.991	140.725

Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Teilsaldo beträgt im Jahr 2025 voraussichtlich – 3.437 €, es werden Einzahlungen von 21.003.884 € und Auszahlungen von 21.007.321 € erwartet.

Im Vergleich zum Vorjahresplan ist der Bedarf an Finanzmitteln um insgesamt 1.595.816 € geringer, 1.648.969 € Mehreinzahlungen von 2.296.484 € und Mehrauszahlungen von 700.668 €. Ausschlaggebend ist hier die um 1,72 Mio. € höhere Schlüsselzuweisung sowie höhere Mehreinnahmen an den Einkommensteueranteilen u.a.

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 13.11.2024 anhand des 33. Berichtes über den Haushaltsvollzug mit einem Stand von 2.477.554 € ermittelt.

Geplanter Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres

liegt bei – 627.355 €.

Geplanter Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

hier wird mit einem Stand von 1.850.199 € gerechnet €.



Nach § 92a HGO ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen wenn der Saldo des Zahlungsmittel-
flusses 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 wird mit gebundener Liquidität von 1.445.646,31 € gerechnet somit ist kein Haus-
haltssicherungskonzept für 2025 aufzustellen.

1.6 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die mittelfristige Planung wurde nach den Orientierungsdaten für die Finanzplanung 2025 bis 2028
berechnet.

Die Gewerbesteuerereinnahmen wurden durchschnittlich mit 3,6 Mio. € geplant und den dementspre-
chenden Schlüsselzuweisungen ab 2027 von durchschnittlich 4,48 Mio. €. Wie bereits unter 1.3 er-
läutert fehlen für die Jahre 2026 bis 2028 durchschnittlich 600.000 €, um einen Ausgleich im Ergeb-
nis- und auch im Finanzhaushalt zu erreichen, es wurde mit einer Grundsteuererhöhung ab 2026 von
750% und somit mit einer Erhöhung um 155 Prozentpunkte geplant.

Die Berechnung des Finanzausgleiches wurde mit einer Einwohnerzahl von 7.556 gerechnet (Stand
am 31.12.2023). Der Zensus 2022 hat für die Stadt Breuberg eine Einwohnerzahl von 7.236 ermittelt.
Wie zukünftig mit geringeren Einwohnern gerechnet wird ist zur Aufstellung nicht bekannt.

Die mittelfristige Ergebnisplanung 2025-2028 sieht, trotz nochmalige Erhöhung der Grundsteuer,
summiert Fehlbeträge von rd. 2,2 Mio. € vor. Der Stand der Rücklagen am 31.12.2024 beträgt vo-
raussichtlich rd. 3,18 Mio. €, mit dem die Jahresfehlbeträge von 2,2 Mio. € gedeckt werden können.
Die mittelfristige Finanzplanung weist bis zum Ende des Planungszeitraumes einen Finanzmittelbe-
stand von 540.404 € aus, der Mindestbestand nach § 106 HGO von 374.399,17 € ist somit vorhan-
den.

Mittelfristig können die Finanzmittel aus lfd. Verwaltungstätigkeit die Tilgung der Kredite erst ab
2027 gedeckt werden. Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ist nach dem Finanzpla-
nungserlass in der mittelfristigen Planung nicht erforderlich.

Die mittelfristige Finanzplanung 2025-2028 weist ein Investitionsvolumen von 6,01 Mio. € aus, zur
Finanzierung werden voraussichtlich Kredite in Höhe von 5,7 Mio. € benötigt. Die Investitionen wer-
den somit zu 94 % über Kredite finanziert. Die Tilgung sowie die Zinszahlungen belaufen sich auf rd.
1.050.000 €, die Finanzierung ist im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften. Der Schuldenstand steigt bis
zum Ende 2028 auf 15,7 Mio. €.

1.7 Entwicklung der Jahresergebnisse, Finanzmittelbestände und der Kredite

HHJahr	ordentl.Ergebnis	außerordentl.Ergebnis	Jahresergebnis	Rücklagen 31.12
bis 2017				8.433.544,74 €
2018	- 321.679,33 €	- 13.533,49 €	- 335.212,82 €	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 €



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

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 €
Hochrechnung 2024	- 762.000,00 €		- 762.000,00 €	3.177.666,33 €
Haushalt 2025	- 1.160.291 €		- 1.160.291 €	2.017.375,33 €
Mittelfr. 2026	- 841.292 €		- 841.292 €	1.176.083,33 €
Mittelfr. 2027	- 102.507 €		- 102.507 €	1.073.576,33 €
Mittelfr. 2028	- 94.227 €		- 94.227 €	979.349,33 €

HHjahr	Investitionskredite	Sonderinvest.	Gesamt Kredite	Finanzmittel (Kasse)
JA 2016	-3.826.669,00 €	- 452.466,00 €	-4.279.135,00 €	-1.317.913,60 €
JA 2017	- 5.037.350,60 €	-429.411,41 €	- 5.466.762,01 €	2.245.197,95 €
JA 2018	- 4.360.103,60 €	- 414.543,58 €	- 4.774.647,18 €	5.383.092,71 €
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 €
HH 2024	- 12.140.331,93 €	- 516.206,02 €	- 12.626.537,95 €	2.477.554,00 €
HH 2025	- 13.809.510,60 €	- 482.710,95 €	- 14.292.221,55 €	1.850.199,00 €
HH 2026	- 15.680.189,27 €	- 449.215,88 €	- 16.129.405,15 €	281.299,00 €
HH 2027	- 14.988.201,57 €	- 415.720,76 €	- 15.403.922,08 €	584.586,00 €
HH 2028	- 15.296.213,37 €	- 382.225,74 €	- 15.678.439,01 €	540.404,00 €

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 2022 anzupassen ist und weitere ungeklärte Punkte zu berücksichtigen sind.

Der Kostenansatz von 100tsd für 2022 dient der Maßnahmenkonkretisierung (Auditierung, Aktualisierung von Unterlagen, etc) und der Fortsetzung der artenschutzrechtlichen CEF-Maßnahmen.

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. €. Für die Finanzierung der Ortsentlastungstangente (5,3 Mio. €) wurde von der



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

Stadtverordnetenversammlung ein Grundsteuererhöhung um 35 Punkte und einer Gewerbesteuererhöhung um 10 Punkte beschlossen. Bis zur Planaufstellung 2025 wurden keine weiteren Beschlüsse durch die Stadtverordnetenversammlung gefasst.

Für die Ortsentlastungstangente sind im Haushaltsplan 2024 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 werden.

	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 Neustadt und Rai-Breitenbach	27.331,99 €	3.036,89 €	30.368,88 €	Maßnahme noch nicht begonnen
	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 2025 belaufen sich auf 865.970,05 €, berücksichtigt wurde die Unterdeckung aus 2020 von 54.775,43 € und die Überdeckung aus 2021 von - 52.314,62 €. Bei einer voraussichtlichen Wassermenge von 501.400 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 €

nachrichtlich:

Wassergebühren 2022 je m³ 1,73 €

Wassergebühren 2023 je m³ 1,73 €

Abwasserbeseitigung:

Die zu deckenden Kosten 2025 für die Schmutzwasserbeseitigung belaufen sich auf 787.748,91 €, berücksichtigt wurde die Überdeckung (Restbetrag) aus 2020 von - 28.697,34 € sowie die Unterdeckung aus 2021 von 17.227,25 € und einem Teilbetrag aus der Überdeckung von aus 2022 von -30.700 €. Bei einer voraussichtlichen Menge von 367.356 m³, errechnet sich ein Preis von 2,14 € pro m³. Für das Niederschlagswasser werden Kosten von 498.632 € erwartet, Kostenüber- und Unterdeckungen wurden nicht berücksichtigt. Bei einer Fläche von 903.984 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 2022	-30.709,42 €
Restbetrag	
Überdeckung 2023	- 105.965,51 €
Niederschlagswasser	
Restbetrag Überdeckung 2021	- 16.256,32 €
Unterdeckung 2022	42.116,90 €
Überdeckung 2023	- 56.746,59 €



nachrichtlich:

Schmutzwassergebühren 2022 je m³ 2,07 €, Niederschlagsgebühren pro m² 0,55 €

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

Friedhofsgebühren:

Die Friedhofsgebühren für die Jahre 2025 - 2027 wurden neu kalkuliert und bereits von der Stadtverordnetenversammlung 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 Gebührens kalkulation 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 2025 bis 2028 waren bzw. sind

2.245.423 € im Haushaltsjahr 2025

2.511.423 € im Haushaltsjahr 2026

13.423 € im Haushaltsjahr 2027

1.305.423 € im Haushaltsjahr 2028

ausgewiesen (= Summe Zahlungsmittelfluss Investitionstätigkeit).

Die mittelfristige Finanzplanung 2025 -2028 sieht ein Netto-Investitionsvolumen von 6.075.692 € vor, zur Finanzierung werden voraussichtlich Kredite in Höhe von 5.685.000 € benötigt.

Feuerwehr ST Hainstadt:

Weitere Mehrkosten in Höhe von 700.000 €. Nach Aufstellung und Gegenüberstellung der Plankosten und abgerechneten Kosten des zuständigen Architektenbüros vom 14.11.2024 sind in allen Bereichen Mehrkosten zu erwarten u.a. Rohbaukosten 167.440 €, 37.000 € für Dachdecker u. Klempnerarbeiten, 30.000 € für Trockenbau, Fenster - Türen und Sonnenschutz + 20.000 €, Toranlage 8.000 €, Fliesenarbeiten 24.000 €, Metallbau 15.000 €, Heizung- und Lüftung 14.000 €, 45.000 € Elektroinstallation, Garten und Landschaftsbau 80.000€. In den aufgezählten Kosten sind Nachträge und Änderungen enthalten.

Treffpunkt Rodensteiner:

Nochmalige Erhöhung in 2025 von ursprünglich 1.176.930 € auf 1.660.000 € erhöht,



Mehrbedarf von 483.070 €.

Für die Fertigstellung des Gebäudes ist ein weiterer Kreditbetrag von 483.070 € gegenüber der mittelfristigen Planung für 2025 nötig. Die Gesamtkosten belaufen sich voraussichtlich auf 3,5 Mio. €, die Zuwendung durch Bund und Land beträgt 1,75 Mio. €. Ursprünglich war eine Kostendeckung von 90 % geplant, dieser reduziert sich anhand der Gesamtkosten auf 50 %.

Die denkmalgeschützte Natursteinfassade des Gebäudes weist erhebliche Schäden auf, weshalb die Beauftragung eines Natursteingutachters erforderlich war. Aufgrund des schlechten Zustands ist die Sanierung der Natursteinfassade entsprechend komplex und kostenintensiv. Im Rahmen der Baugenehmigung wurde durch das Kreisbauamt die Auflage erteilt, einen Prüfstatiker zu beauftragen, der die statisch relevanten Bauteile des Gebäudes zusätzlich begutachten muss. Weiterhin wurde für die bestehende Holzbalkendecke im Erdgeschoss ein holzschutztechnisches Gutachten notwendig. Beide Positionen haben die Kosten erhöht. Durch die gestiegenen anrechenbaren Baukosten im Jahr 2023/2024 mussten auch die Honorare der Fachplaner gem. HOAI (Honorarordnung für Architekten und Ingenieure) entsprechend angepasst werden. Auch die Verlängerung der Projektlaufzeit (einschließlich der erweiterten Mittelabrufmöglichkeiten der WI-Bank) verursacht mehr Mehrkosten. Zudem ist bei den vergebenen Bauleistungen zu berücksichtigen, dass die eingegangenen Angebote teilweise über der Auftragswertschätzung lagen. Diese Kostensteigerung ist auf die inflationsbedingten Lohnsteigerungen und höheren Materialkosten zurückzuführen.

Die Kosten für die Freiflächen im Bereich vor dem ehemaligen Wachthäuschen, der KiTa sowie des Parkplatzes (nicht die Parkanlage) sind nicht Bestandteil der Förderung und wurden daher in die Gesamtfinanzierung einkalkuliert. Die kalkulierten Kosten in Höhe von 220.000 € sind im Haushaltsansatz der KiTa vorhanden, die nötigen Haushaltsreste aus 2024 werden übernommen.

Schwimmbad - Erneuerung der Pumpen und Badetechnik:

Die jetzigen zwei Pumpen der Fa. Herborner aus den 70er Jahren wurden im Jahr 2024 überholt. Eine der zwei Pumpen hat erneut einen Lagerschaden (Reparatur nur aus Restbestand möglich/ keine Produktion der Teile mehr).

Ein Badebetrieb mit nur einer Pumpe ist aus Hygienegründen nicht möglich, daher ist die Anschaffung neuer Pumpen geplant. Umzusetzen wäre auch die Frequenzumrichtung der Pumpen zur Umstellung von „An/Aus“-Betrieb auf „Regelbarer Betrieb“ (Ersparnis im Stromverbrauch) momentan laufen diese 24 Std. auf Volllast.

Die für die Badewassertechnik vorhandene Elektrotechnik entspricht nicht mehr den aktuellen VDE-Richtlinien und muss erneuert sowie technisch erweitert werden.

Wasserleitung und Kanal Mainstraße :

HessenMobil plant die Mainstraße im Stadtteil Hainstadt im Jahr 2026 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 2025 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- Hgelstrae geplant und eine Einbindung in die Talstraße angedacht.

Der Kanal in der Talstraße muss dann ebenfalls erneuert und mittels Stauraumkanal hydraulisch angepasst werden. Der Umbau des Kanals in der Mainstraße muss auch mit der Baumaßnahme von HessenMobil erfolgen (2026). Der Umbau in der Talstraße und die Inlinersanierung in der Mainstraße erfolgen nach der grundhaften Sanierung von HessenMobil (2027-2028). Diese Kosten sind noch nicht ermittelt und in der mittelfristigen Planung nicht enthalten.

Planungskosten entstehen 2025 in Höhe von 35.000 €, für 2026 sind Baukosten von 1.500.000 € berücksichtigt.

Ankauf von vier Fahrzeuge (2x Bauhof, 1x Stadtwald, 1x Wasserversorgung)

Die Fahrzeuge sind jeweils Ersatzbeschaffungen. Die alten Fahrzeuge sind bereits abgeschrieben und erhalten ohne erhöhte Reparaturkosten keinen TÜV mehr.

Renaturierung Amorbach:

Im Haushaltsjahr 2024 wurde die Maßnahme nicht begonnen auch lagen uns keine geänderten Kosten vor. Für das Haushaltsjahr 2025 werden keine weiteren Kosten eingestellt, es werden die Haushaltsreste aus 2024 übernommen. Für die Folgejahre bleiben die Werte aus Plan 2024 unverändert. 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 momentanem 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 Gigabitfrderung 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 2030 zu tragen.

1.12 Erläuterungen zu den Personalkosten und dem Stellenplan

Stellenplan

Der Stellenplan zum Haushalt 2025 weist insgesamt 90,2 Vollbeschftigteneinheiten (VBE) aus, 2024 lagen die Vollbeschftigungseinheiten 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. Veränderungen im Rahmen des Nachtragshaushaltes wurden entsprechend als Vergleichsgrundlage bedacht. Auf die nachfolgenden Erläuterungen wird besonders hingewiesen.



Stellenplan Teil A: Beamte

Keine Veränderungen zum Nachtragshaushalt 2024.

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmer - Forstbereich

Keine Veränderungen zum Nachtragshaushalt 2024.

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmer - Bauhofbereich

011116 – Aufgrund sich verändernder Arbeitsbedingungen wurden die Stellenkapazitäten, entgegen dem 2024 vermerkten KW-Vermerk (Wegfall der vorübergehenden Stellenmehrung durch Rentenbeginn), aufrechterhalten. Außerdem wurden Stellenteile im Umfang von 0,3 Stellen in den Verwaltungsbereich verlagert und zeitgleich der freiwerdende Stellenanteil erhalten. Es wurde auf eine Reduzierung der Stellenteile verzichtet.

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

011112 – Durch zurückliegend durchgeführte Stellenbewertungen ergeben sich Veränderungen der Entgeltgruppenverteilungen.

011113 – Im Bereich der Haupt- und Personalverwaltung ergibt sich ein KW-Vermerk aufgrund des baldigen rentenbedingten Ausscheidens einer/s Stelleninhabers/in (Wegfall 1,0 KW voraussichtlich im Haushaltsjahr 2026).

011115 – Im Bereich der Bauverwaltung werden die Stellenkapazitäten um 0,1 Stellen angehoben. Darüber hinaus wurden 0,3 Stellen aus dem Stellenplan Teil B: Arbeitnehmer – Bauhofbereich/ teilhaushalt 011116 in die Verwaltung verlagert.

021221 – Der Bereich des Ordnungs-, Melde- und Standesamtes wird aufgrund notwendiger Vertretungsstrukturen um 0,2 Stellen angehoben.

052811 – Der Bereich der Heimatpflege/Archiv wird durch erhöhte Bedarfssituationen zukunftsgerichtet um 0,3 Stellen aufgestockt.

073651 – Geplante Rücknahmen externer Vergaben wurden nicht im vorgesehenen Umfang durchgeführt, daher werden 0,7 Stellen im Haushalt 2025 reduziert.

Stellenplan Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Aufgrund des Fachkräftemangels musste die Verwaltung teils übergreifende Deckungen anstoßen, um ausreichend Fachkräfte für den sozialen Bereich gewinnen/halten zu können. Der Vermerk (-0,6) aus dem Bereich der Kita Kinderwelt wurde planungsgemäß durchgeführt, durch interne Verlagerungen ergibt sich eine Verschiebung der Kapazitäten in die neue Einrichtung (0,5). Darüber hinaus ergibt sich ein geringfügiger Mehrbedarf von jeweils 0,2 Stellen im Bereich der Einrichtung Pustelblume und der betreuenden Grundschule. Insgesamt ergibt sich in diesem Teil dadurch eine Reduzierung von 0,2 Stellen.

Personalkosten

Die Lohnkosten zum Haushaltsjahr 2025 umfassen den Ressourcenbedarf für das gesamte Personalmanagement sowie die zeitnahe Sicherstellung der, für die jeweiligen Aufgabenerfüllungen, erforderlichen qualitativen Kapazitäten unter Beachtung der Verhältnisse der Mitarbeiter/-innen.

Im Jahr 2025 treten Änderungen und Verschiebungen ein, die notwendig sind, um den laufenden



Betrieb nicht zu gefährden.

Die Lohnkosten für das Haushaltjahr 2025 wurden auf Grundlage folgender Punkte berechnet:

- Tarifliche Lohnerhöhungen 2025 um 3,0 % ab März 2025 (Schätzung der Verwaltung)
- Stufensteigerungen
- Jahressonderzahlung
- Leistungsentgelt
- Rufbereitschaft und Winterdienst (Prognose anhand der Vorjahreswerte)
- Überstundenzuschläge (Prognose anhand der Vorjahreswerte)
- Arbeitgeberanteile wurden wie folgt zu Grunde gelegt:
 - Sozialversicherung mit einem Schnitt von ca. 21,40 %
 - Beiträge und Umlage zur ZVK mit einem Schnitt von 8,5 %

Wie erwähnt wird bei der kommenden Tarifrunde im Jahr 2025 eine Tabellenentgelterhöhung von 3,0 % ab dem Lohnmonat März 2025 erwartet. Durch Stufensteigerungen und individuellen Eingruppierungen ergibt sich bei Gesamtbetrachtung eine Erhöhung von ca. 6,8 %, da durch individuelle Anpassungen der Entgeltgruppen sowie Entgeltstufen auch die Arbeitgeberabgaben steigen.

Bauhof (01111601)

Im Teilhaushalt 01111601 ergeben sich im Vergleich zum Haushaltsplan 2024 erhöhte Personalkosten aufgrund der Einplanung von zusätzlichen Fachkraftstellen (siehe Erläuterungen zum Stellenplan) sowie der Planung von Saisonkräften. Diese Mehrkosten belaufen sich auf 50.000 €.

Schwimmbad (Teilhaushalt 04424399)

Im Teilhaushalt 04424399 ergibt sich im Vergleich zum Haushaltsplan 2024 Mehrkosten. Diese Mehrkosten resultieren aus der Planung eines Auszubildenden im Bäderbetrieb sowie einer zusätzlichen Fachkraft. Die Mehrkosten belaufen sich auf ca. 35.000 €.

Tageseinrichtungen für Kinder (Teilhaushalt 073651)

Im Teilhaushalt 07365103 werden, aufgrund von Elternzeit, Minderkosten in Höhe von ca. 42.000 € erwartet.

Im Teilhaushalt 07365104 werden, aufgrund der Einstellung von Fachpersonal sowie von Auszubildenden, Mehrkosten in Höhe von ca. 62.000 € erwartet.

Im Teilhaushalt 07365105 werden, aufgrund von Renteneintritten und Einstellung von Auszubildenden, bei Verrechnung Minderkosten in Höhe von ca. 13.000 € erwartet.

Im Teilhaushalt 07365108 werden Mehrkosten von ca. 90.000 € erwartet, da hier Stundenerhöhungen sowie die Einstellung von Auszubildenden eingeplant wurde..

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



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

Teilhaushalt	Erhöhung	Reduzierung	Teil	Hintergrund/Bemerkung
011113 Personalabteilung	1		B	mit KW Vermerk, rentenbedingtes Ausscheiden vorauss. 2026
011115 Bauverwaltung	0,4		B	0,1 Mehrbedarf und 0,3 verlagert aus Bauhof
011116 Bauhof	1,3		B	KW Vermerk aus Vorjahr soll nicht durchgeführt werden, erhöhter Bedarf
021221 Ordnungs,Melde ..	0,2		B	aufgrund notweniger Vertretungsstruktur
044243 Schwimmbad	(0,8)0,3		B	0,9 zusätzliche Fachkraft, die Stellenverteilung, -0,5 zur FFW wurde 2024/2025 nicht gekürzt
052811 Heimpflege/Archiv	0,3		B	erhöhte Bedarfsituation zukunftsgerichtet
073651 Kindergärten		- 0,9	C	0,6 KW Vermerk durchgeführt, siehe Erläuterung Stellenplan
Gesamt	+ 3,8	-0,9	=	2,9 zusätzlich

1.13 Übersicht über die Verbindlichkeiten / Kreditermächtigungen

Die **Verbindlichkeiten** aus Investitionskrediten der Stadt Breuberg incl. Kreditermächtigungen wird sich zum 01.01.2025 auf 12.140.332 € belaufen. Für das Haushaltsjahr 2025 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.425.000 € geplant, die Tilgungsrate beträgt voraussichtlich 535.000 €. Der Schuldenstand am 31.12.2025 beläuft sich somit auf 14.029.510 €.

Bei einer Einwohnerzahl der Stadt Breuberg von 7.556 ergibt dies eine **pro-Kopf-Verschuldung von 1.856 €**. Im Jahr 2024 lag die pro-Kopf-Verschuldung bei **1.606 €**.

Aus den Konjunkturpaketen existieren am 31.12.2025 Kredite in Höhe von 482.711 €, dies entspricht einer weiteren **Pro-Kopf-Verschuldung von 63,88 €**. Im Jahr 2024 lag die pro-Kopf-Verschuldung bei 68,13 €.

Die **Kreditermächtigung aus 2023** belief sich auf 2,8 Mio. €, in Anspruch genommen wurden 1,5 Mio. € zu einem Zinssatz von 3,68 % und nochmal 860.000 € (der Mittelabruf steht noch aus). Der Restbetrag von 440.000 € wird nicht in Anspruch genommen, da geplante Maßnahmen günstiger waren oder nicht ausgeführt wurden.



Aus der **Kreditermächtigung 2024** über 3,04 Mio. € ist eine Aufnahme von 1.695.000 € in der Mittelabrufphase.

Ein **Liquiditätskredit** in Höhe von 4.000.000 € wird benötigt, um die Zahlungsfähigkeit durch die fehlenden Finanzmittel bis zum 31.12.2025 sicherzustellen und größere Gewerbesteuerrückzahlungen gewährleisten zu können.

1.14 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

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

1.000.000 € Erneuerung Wasserleistung Mainstraße ST Hainstadt

1.500.000 € Erneuerung und Inlinersanierung Kanal Mainstraße ST Hainstadt

2.500.000 € Verpflichtungsermächtigungen für 2026

Die Verpflichtungsermächtigungen belaufen sich insgesamt auf 2,5 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 beigelegt. 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

849.049 € Personalkosten Bauhof



1.068.705 €	Personalkosten Verwaltung
7.000 €	Personalkosten Wasserversorgung
979.189 €	Verzinsung Anlagenkapital
32.426 €	Anteil Friedhof als Park- und Gartenanlagen
29.735 €	Sachkosten der allgemeinen Verwaltung
151.390 €	Sachkosten Bauhof
<u>30.253 €</u>	Anteil Löschwasserversorgung der Wasserversorgung
3.147.747 €	

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.

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 beigelegt.

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.

2 Erträge

Ertragsübersicht

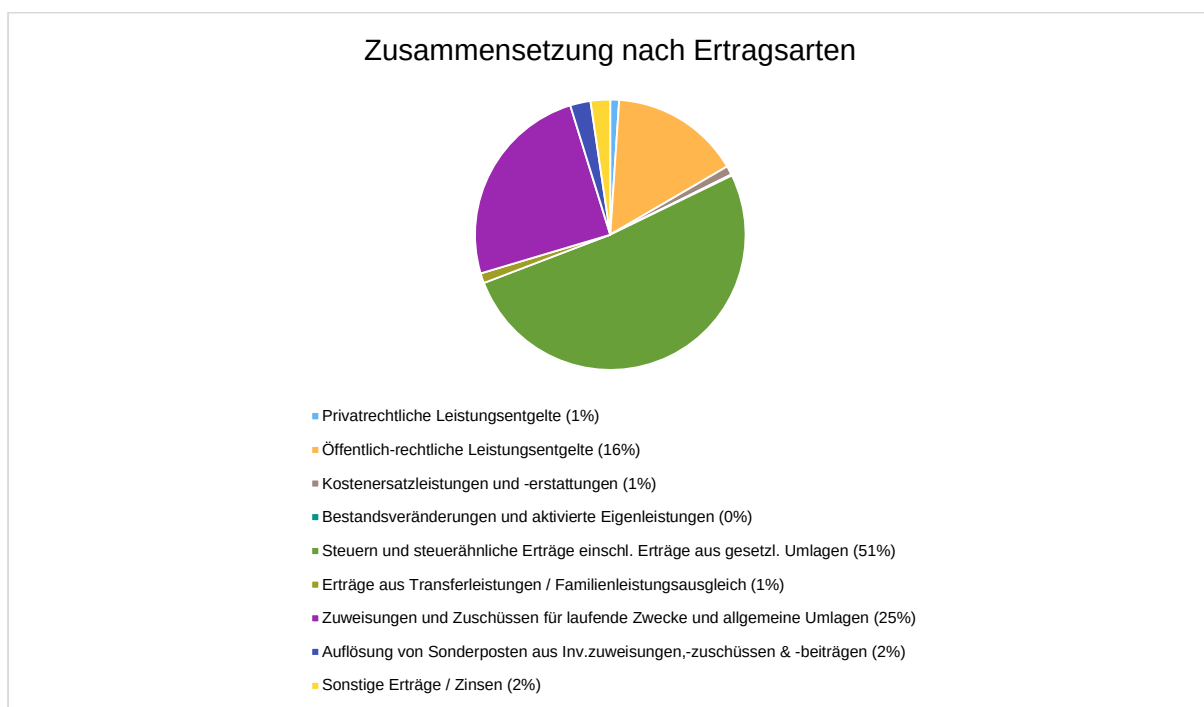
	Plan 2025	in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	230.490	1,07
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.329.773	15,51
Kostensatzleistungen und -erstattungen	227.353	1,06
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	30.000	0,14



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

	Plan 2025	in %
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	11.036.400	51,40
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	261.256	1,22
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.334.237	24,84
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	517.415	2,41
Sonstige ordentliche Erträge	484.350	2,26
Ordentliche Erträge	21.451.274	99,91
Finanzerträge	19.950	0,09
Summe	21.471.224	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 19.169.535 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 verändern sich die Gesamterträge um 2.301.689 Euro auf 21.471.224 Euro.

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



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Vergleich in Euro
Privatrechtliche Leistungsentgelte	230.490	260.410	-29.920 🐼
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.329.773	3.273.457	56.316 🐼
Kostensatzleistungen und -erstattungen	227.353	165.645	61.708 📈
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	30.000	20.815	9.185 📈
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	11.036.400	10.690.859	345.541 🐼
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	261.256	257.799	3.457 🐼
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.334.237	3.509.803	1.824.434 📈
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	517.415	521.395	-3.980 ➡
Sonstige ordentliche Erträge	484.350	457.877	26.473 📈
Ordentliche Erträge	21.451.274	19.158.060	2.293.214 📈
Finanzerträge	19.950	11.475	8.475 📈
Summe	21.471.224	19.169.535	2.301.689 📈

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

Ertragsarten mittelfristige Planung

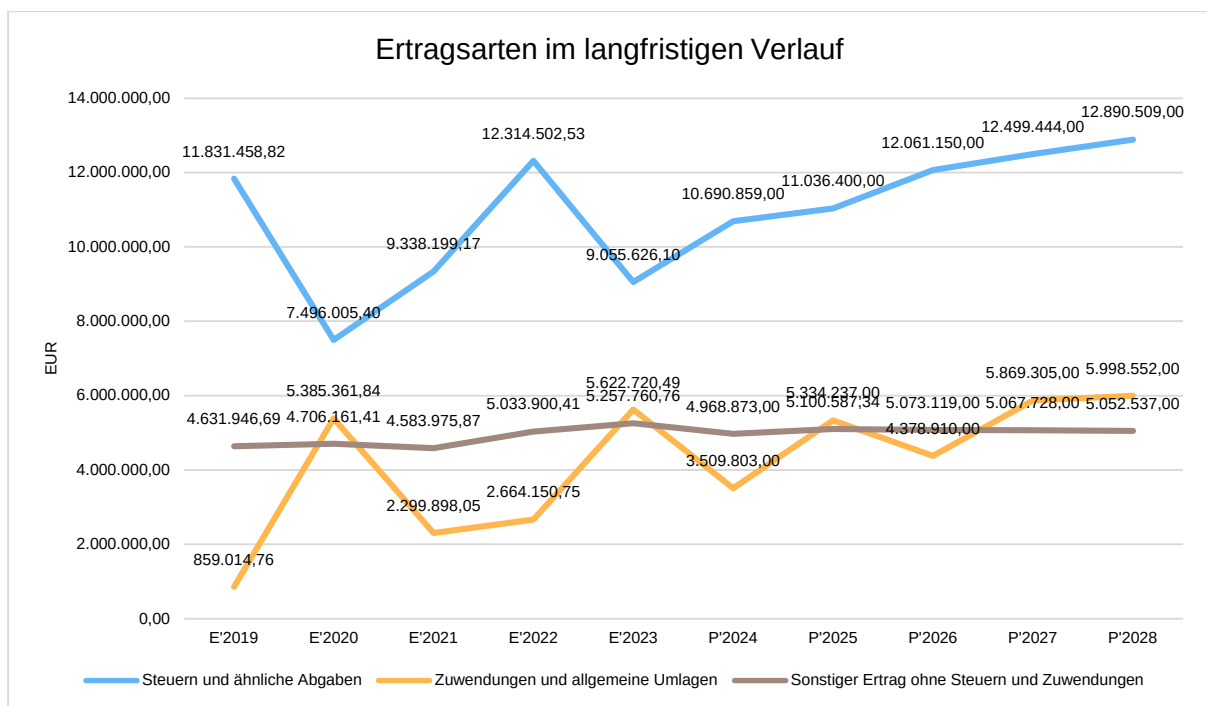
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	282.339,84	260.410	230.490	230.490	230.490	230.490
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.287.353,24	3.273.457	3.329.773	3.344.603	3.351.603	3.348.903
Kostensatzleistungen und -erstattungen	271.100,08	165.645	227.353	195.853	190.853	188.573
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	33.021,73	20.815	30.000	30.000	30.000	30.000
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	9.055.626,10	10.690.859	11.036.400	12.061.150	12.499.444	12.890.509
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	250.803,00	257.799	261.256	270.400	277.160	284.089
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.622.720,49	3.509.803	5.334.237	4.378.910	5.869.305	5.998.552
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	523.045,45	521.395	517.415	497.873	484.722	472.082
Sonstige ordentliche Erträge	508.257,98	457.877	484.350	483.950	482.950	478.450
Ordentliche Erträge	19.834.267,91	19.158.060	21.451.274	21.493.229	23.416.527	23.921.648



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Finanzerträge	26.309,36	11.475	19.950	19.950	19.950	19.950
Außerordentliche Erträge	75.530,08	0	0	0	--	--
Summe	19.936.107,35	19.169.535	21.471.224	21.513.179	23.436.477	23.941.598

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

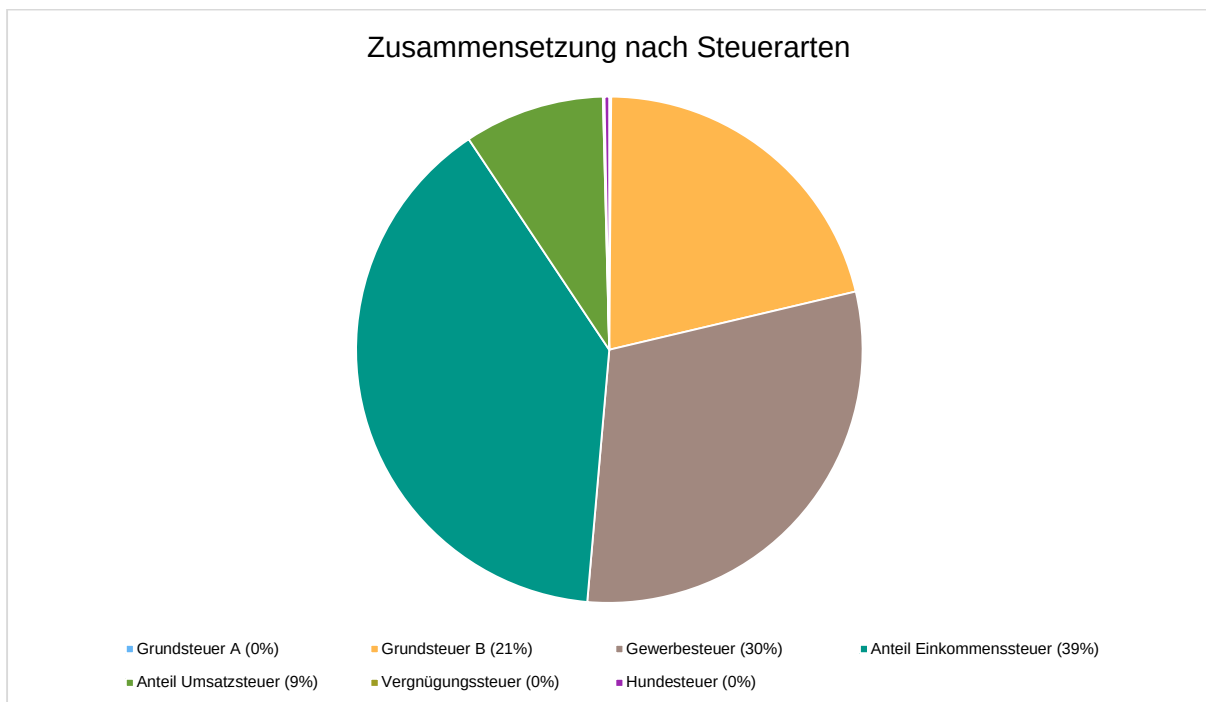
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Grundsteuer A	12.507,19	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
Grundsteuer B	1.298.214,59	2.321.912	2.337.449	2.900.000	2.943.500	2.987.653



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Gewerbsteuer	2.736.999,41	3.118.421	3.321.118	3.520.385	3.643.599	3.752.907
Anteil Einkommenssteuer	3.917.359,98	4.063.500	4.330.800	4.568.994	4.820.289	5.037.202
Anteil Umsatzsteuer	1.055.344,92	1.121.526	989.533	1.014.271	1.034.556	1.055.247
Vergnügungssteuer	8.352,11	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Hundesteuer	26.847,90	32.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Summe	9.055.626,10	10.690.859	11.036.400	12.061.150	12.499.444	12.890.509

Zusammensetzung des Steueraufkommens

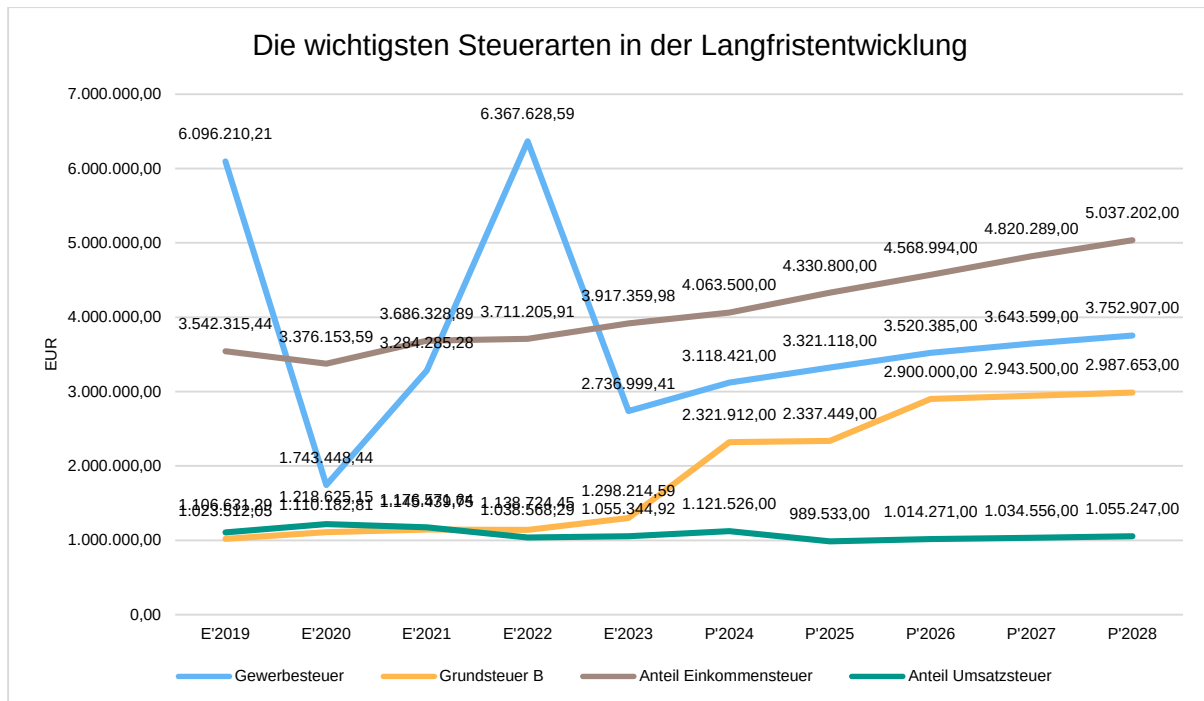


Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

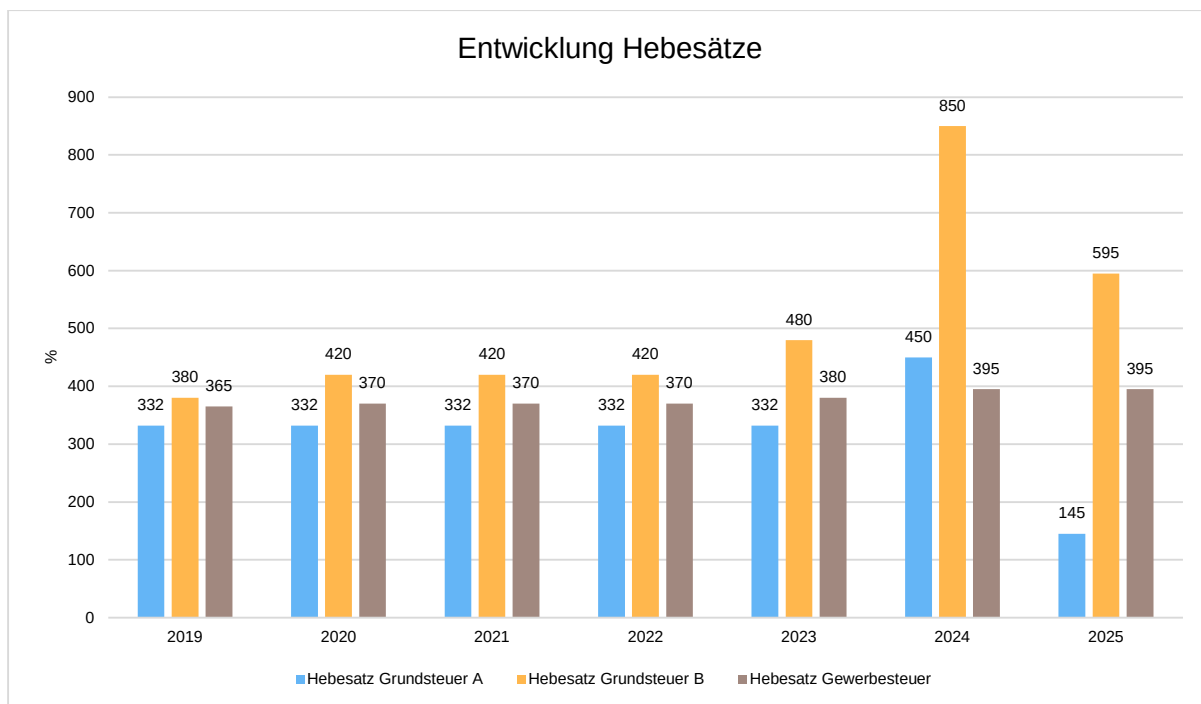


Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg



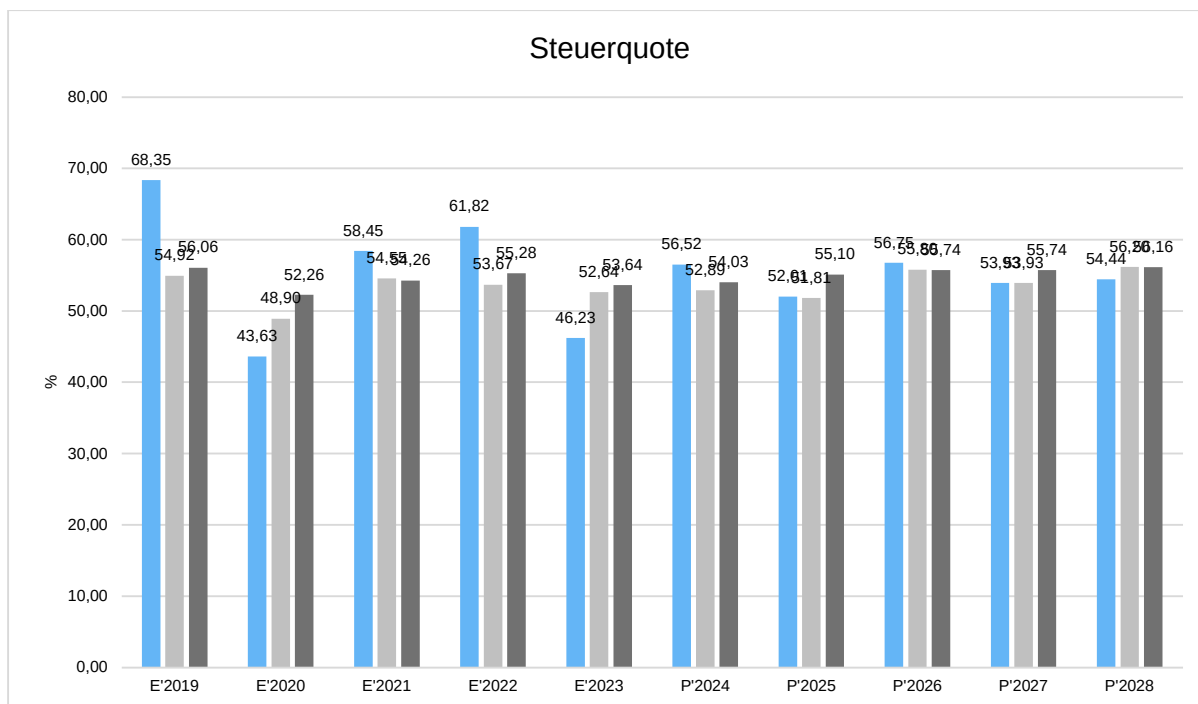
2.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

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 2025 Breuberg



In den folgenden Vergleichstabellen wurden die Legenden nicht angezeigt.

Blau = Breuberg,

Hellgrau = Kommunen Hessen 7.000 - 8.000 Einwohner,

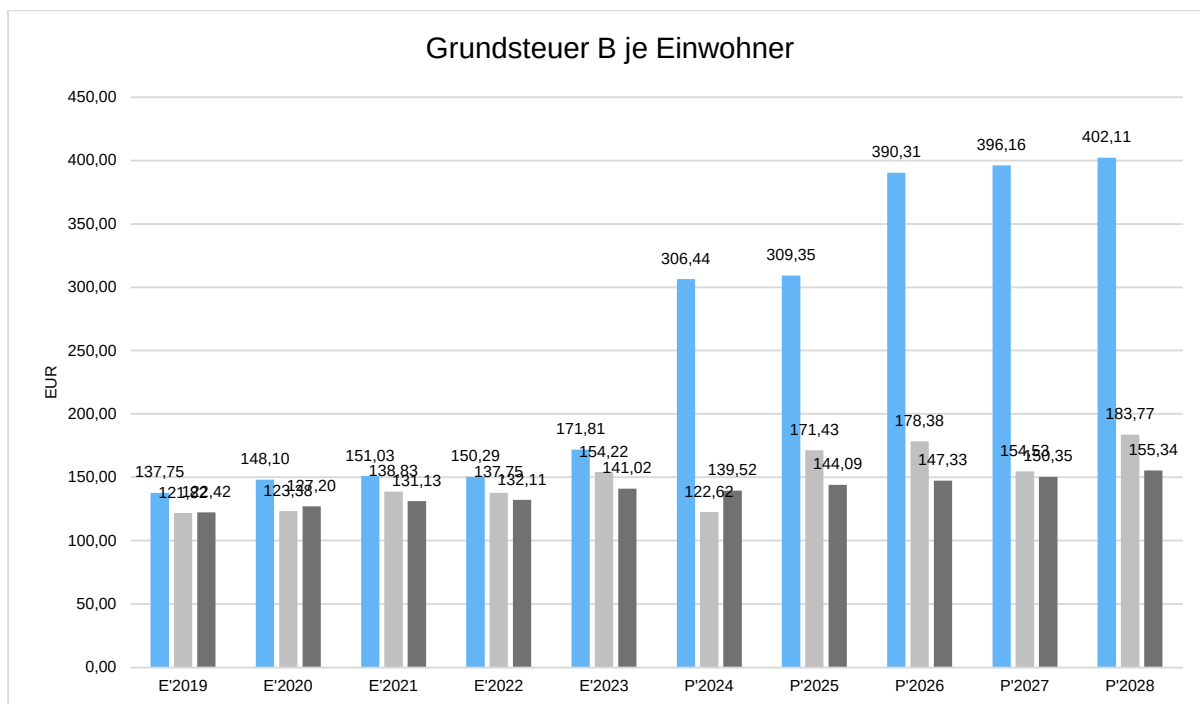
dunkelgrau = alle Kommunen in Hessen

Grundsteuer B je Einwohner

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



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

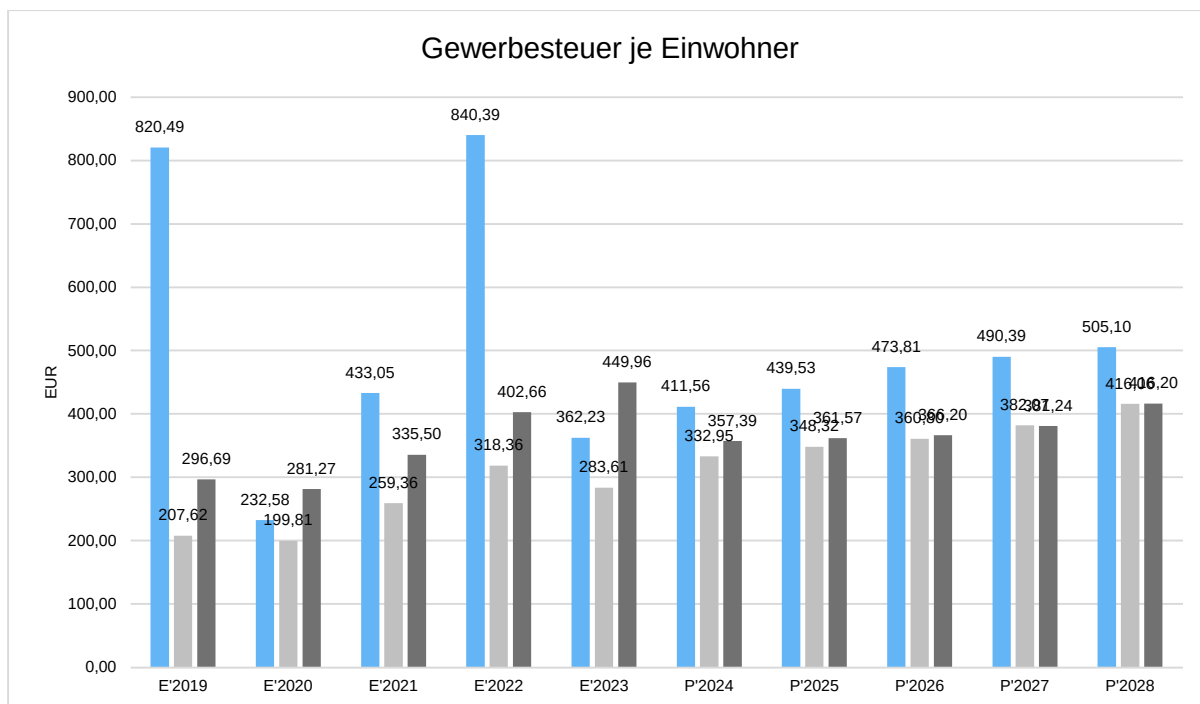


Gewerbesteuer je Einwohner

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 2025 Breuberg



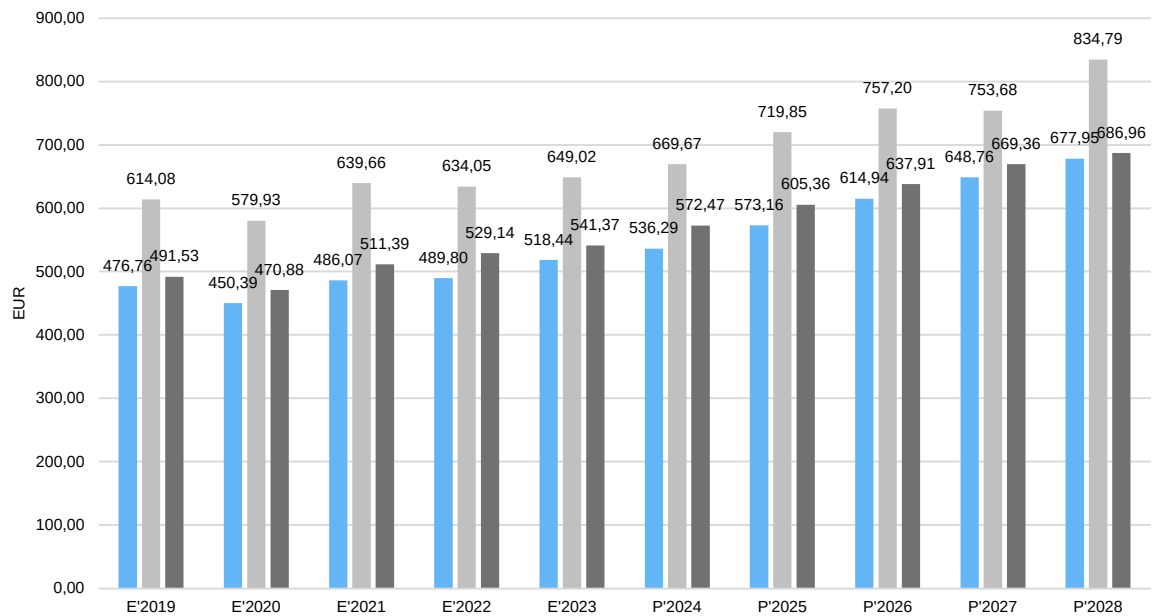
Gemeinschaftssteuern

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:

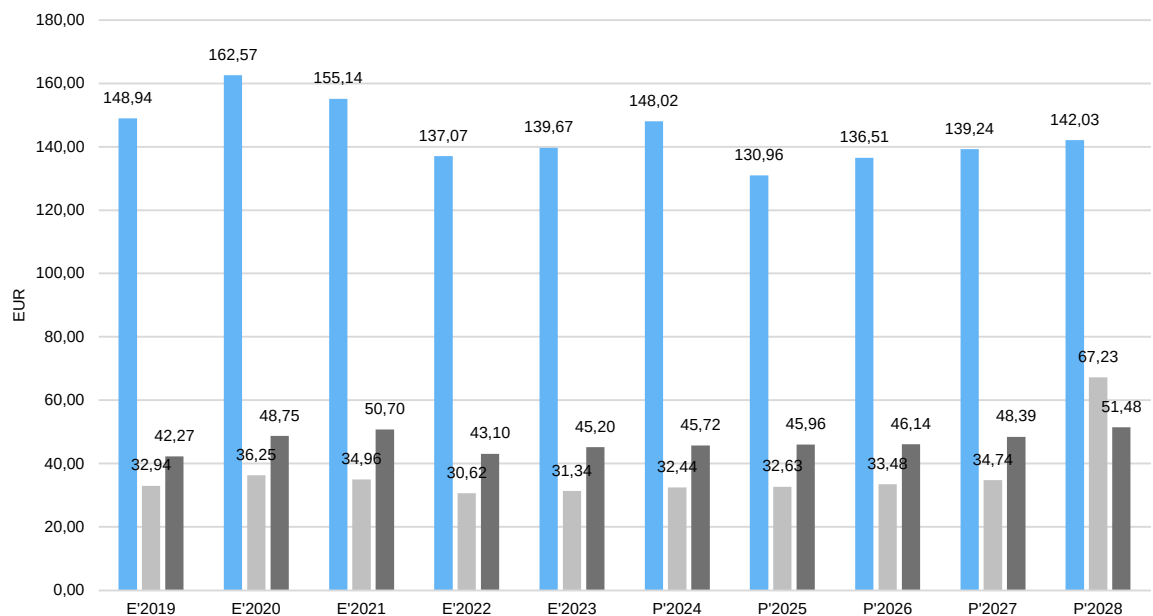


Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner





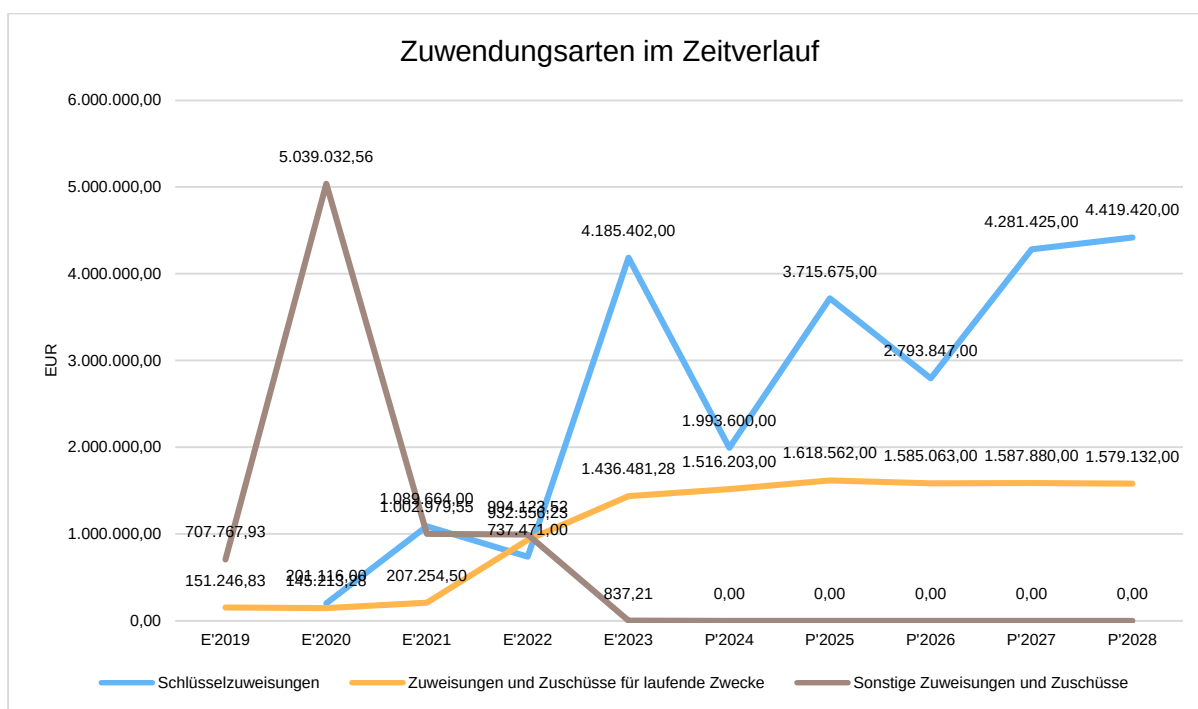
2.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	6.145.765,94	4.031.198	5.851.652	4.876.783	6.354.027	6.470.634
davon Schlüsselzuweisungen	4.185.402,00	1.993.600	3.715.675	2.793.847	4.281.425	4.419.420
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.436.481,28	1.516.203	1.618.562	1.585.063	1.587.880	1.579.132
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	523.045,45	521.395	517.415	497.873	484.722	472.082
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	837,21	0	0	0	0	0



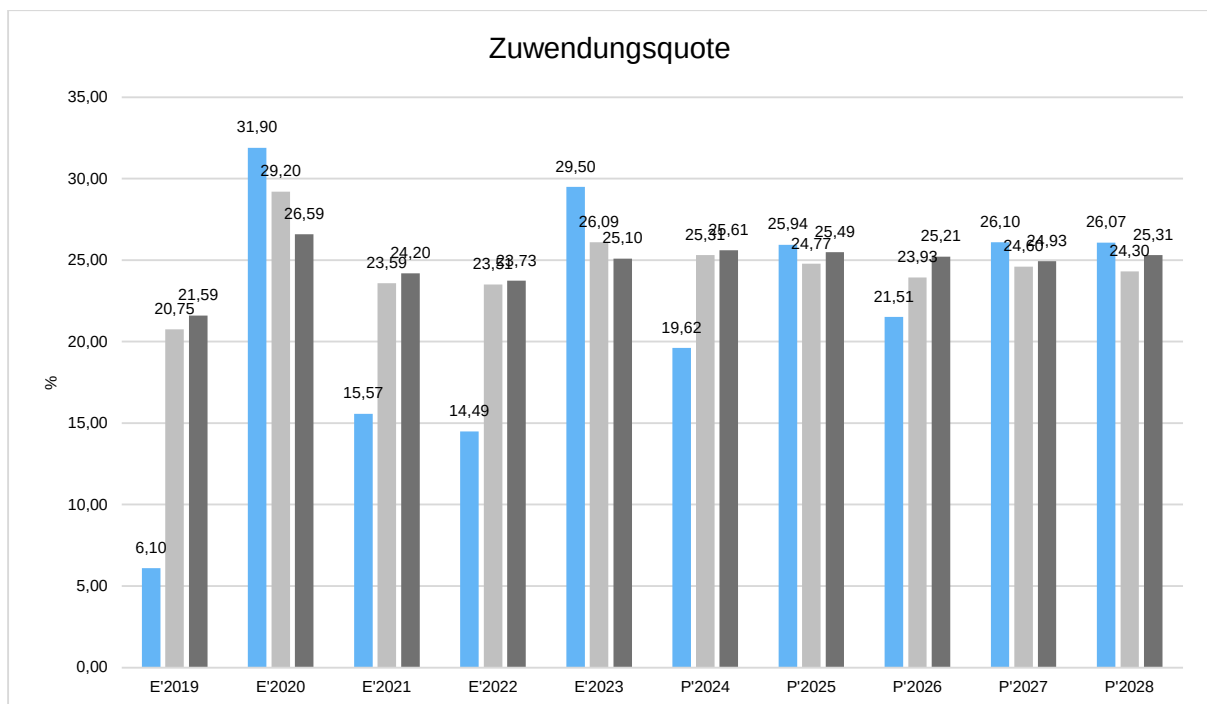
Zuwendungsquote



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	282.339,84	260.410	230.490	230.490	230.490	230.490
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.287.353,24	3.273.457	3.329.773	3.344.603	3.351.603	3.348.903
Kostensatzleistungen und -erstattungen	271.100,08	165.645	227.353	195.853	190.853	188.573
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	33.021,73	20.815	30.000	30.000	30.000	30.000



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	250.803,00	257.799	261.256	270.400	277.160	284.089
Sonstige ordentliche Erträge	508.257,98	457.877	484.350	483.950	482.950	478.450
Finanzerträge	26.309,36	11.475	19.950	19.950	19.950	19.950
Außerordentliche Erträge	75.530,08	0	0	0	--	--
Summe sonstige Ertragsarten	4.734.715,31	4.447.478	4.583.172	4.575.246	4.583.006	4.580.455

3 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2025 beläuft sich auf 22.631.515 Euro.
Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

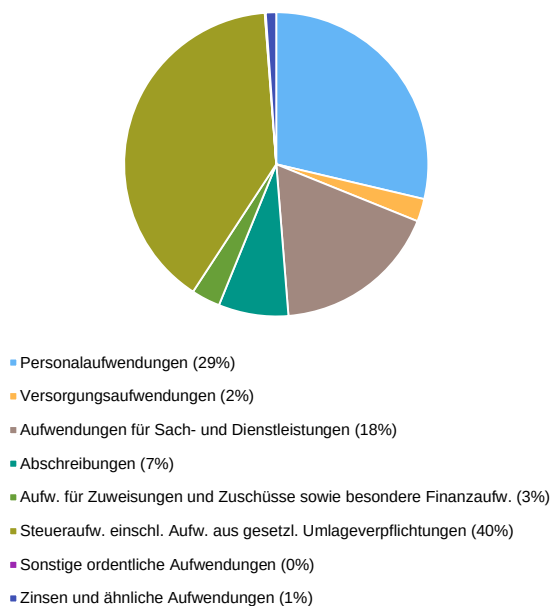
	Plan 2025	in %
Personalaufwendungen	6.492.667	28,69
Versorgungsaufwendungen	542.182	2,40
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.988.698	17,62
Abschreibungen	1.683.537	7,44
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	696.880	3,08
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	8.956.604	39,58
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.628	0,10
Ordentliche Aufwendungen	22.382.196	98,90
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	249.319	1,10
Summe	22.631.515	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

Zusammensetzung Aufwendungen



Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 20.912.350 Euro verändern sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 1.719.165 Euro auf 22.631.515 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen	6.492.667	6.176.395	316.272 ↗
Versorgungsaufwendungen	542.182	217.405	324.777 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.988.698	3.771.630	217.068 ↗
Abschreibungen	1.683.537	1.581.692	101.845 ↗
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	696.880	477.780	219.100 ↗
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	8.956.604	8.348.636	607.968 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.628	26.962	-5.334 ↘
Ordentliche Aufwendungen	22.382.196	20.600.500	1.781.696 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	249.319	311.850	-62.531 ↘
Summe	22.631.515	20.912.350	1.719.165 ↗



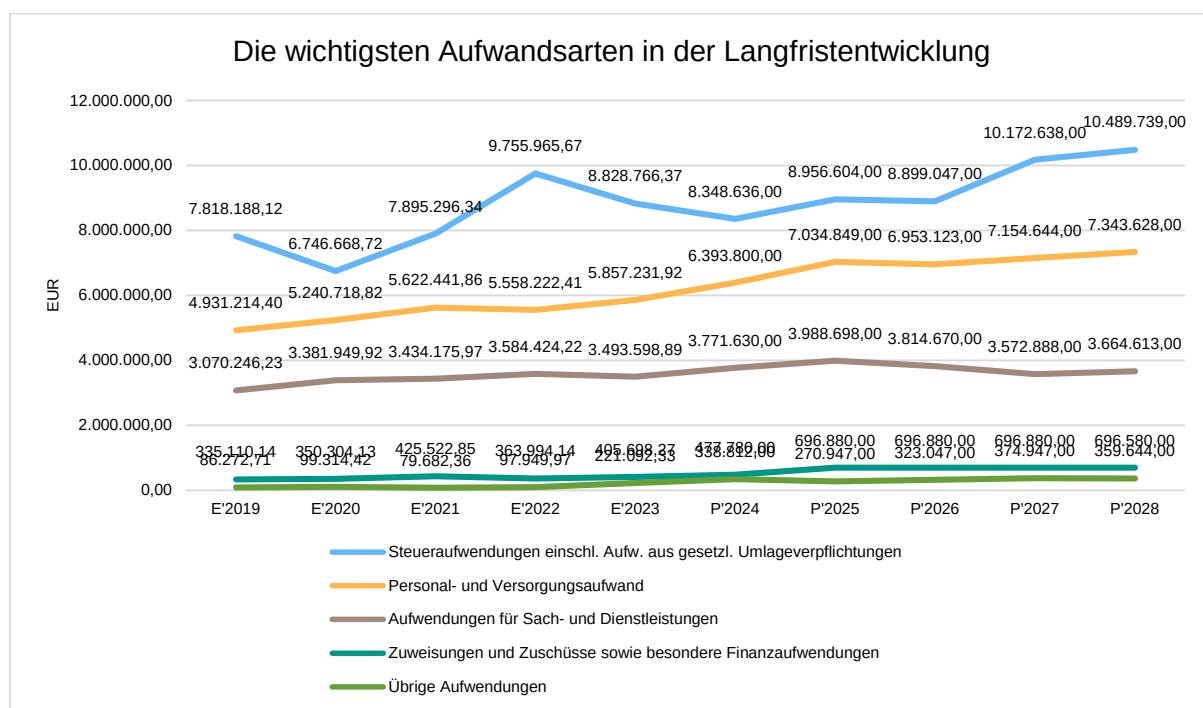
Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

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

Aufwandsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Personalaufwendungen	5.584.396,13	6.176.395	6.492.667	6.713.321	6.921.647	7.120.079
Versorgungsaufwendungen	272.835,79	217.405	542.182	239.802	232.997	223.549
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.493.598,89	3.771.630	3.988.698	3.814.670	3.572.888	3.664.613
Abschreibungen	1.612.255,96	1.581.692	1.683.537	1.667.704	1.566.987	1.481.621
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	405.698,27	477.780	696.880	696.880	696.880	696.580
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	8.828.766,37	8.348.636	8.956.604	8.899.047	10.172.638	10.489.739
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.117,97	26.962	21.628	21.628	21.628	21.325
Ordentliche Aufwendungen	20.211.669,38	20.600.500	22.382.196	22.053.052	23.185.665	23.697.506
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	104.645,92	311.850	249.319	301.419	353.319	338.319
Außerordentliche Aufwendungen	102.328,44	--	--	--	--	--
Summe	20.418.643,74	20.912.350	22.631.515	22.354.471	23.538.984	24.035.825

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:





3.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

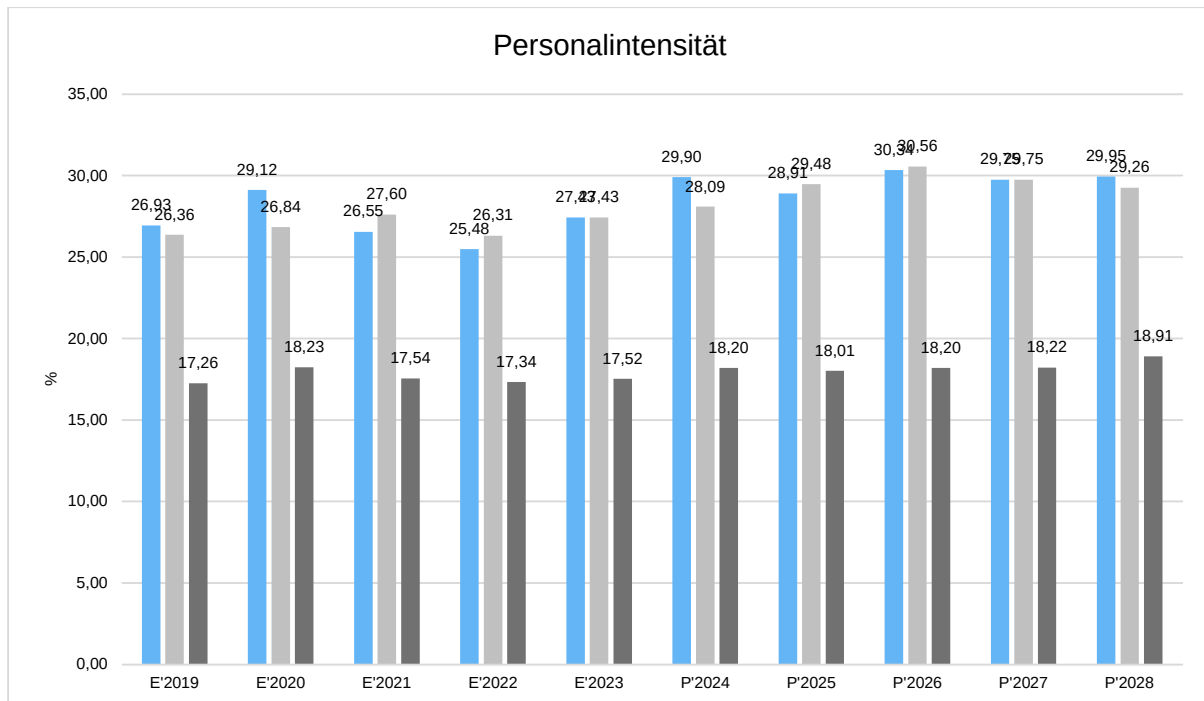
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Entgelte Arbeitnehmer	4.165.662,68	4.542.300	4.818.191	4.962.712	5.111.564	5.264.886
Bezüge Beamte	179.649,43	176.000	187.100	192.713	198.494	204.450
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	1.197.919,18	1.442.225	1.464.466	1.534.986	1.588.679	1.627.833
Sonstige Personalaufwendungen	41.164,84	15.870	22.910	22.910	22.910	22.910
Summe Personalaufwendungen	5.584.396,13	6.176.395	6.492.667	6.713.321	6.921.647	7.120.079
Versorgungsaufwendungen	272.835,79	217.405	542.182	239.802	232.997	223.549

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.



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg



3.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.493.598,89	3.771.630	3.988.698	3.814.670	3.572.888	3.664.613
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.175.443,05	1.210.660	1.218.673	1.216.673	1.227.761	1.212.633
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.434.227,95	1.722.459	1.962.518	1.805.888	1.553.018	1.660.698
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	320.780,23	503.748	470.750	455.750	455.750	455.750
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	182.003,97	125.999	129.125	129.125	129.125	128.025
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	381.143,69	208.764	207.632	207.234	207.234	207.507

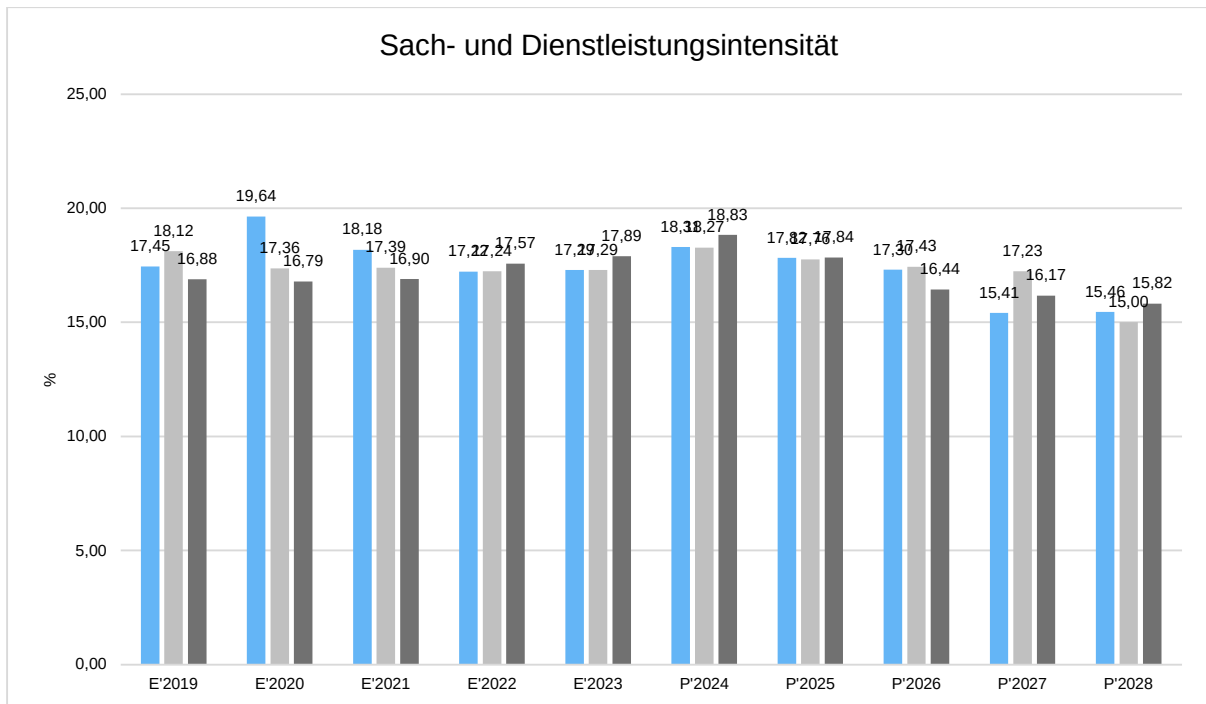
Sach- und Dienstleistungsintensität



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

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.



3.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

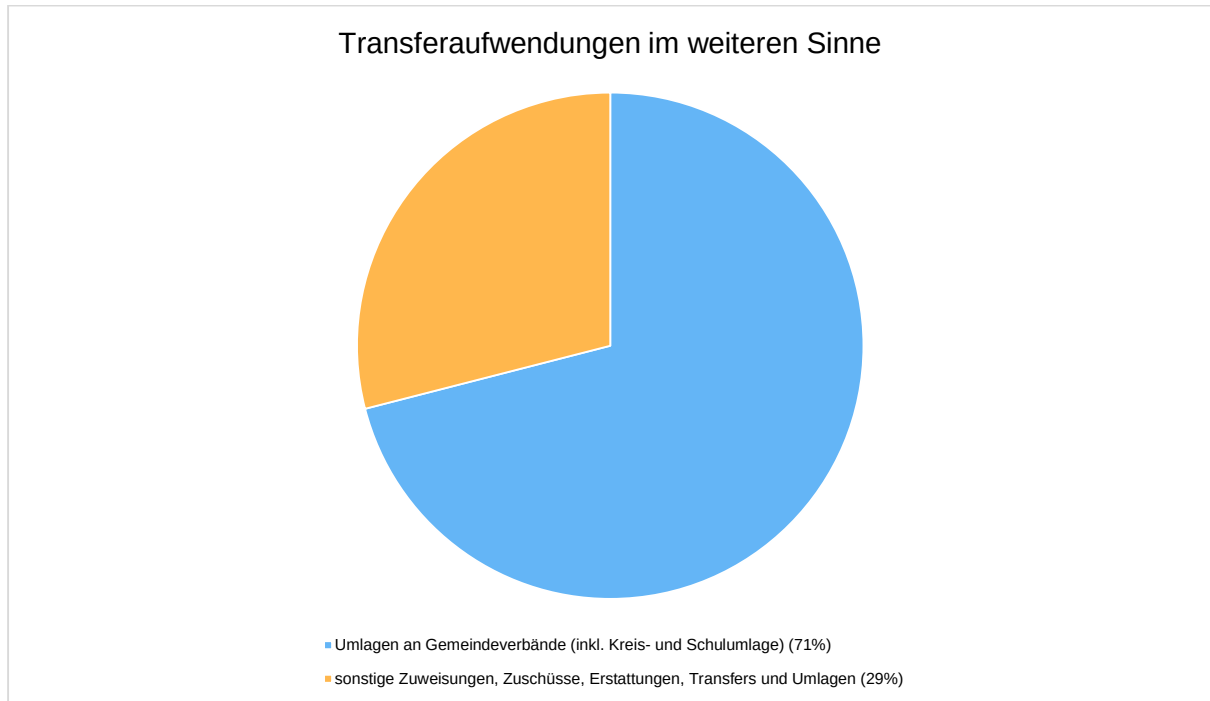
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Sozialtransferaufwendungen im mittelfristigen Planungszeitraum.

Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Umlagen an Gemeindeverbände (inkl. Kreis- und Schulumlage)	6.838.449,00	6.305.591	6.852.666	6.766.480	8.022.368	8.323.766
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	2.396.015,64	2.520.825	2.800.818	2.829.447	2.847.150	2.862.553
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	9.234.464,64	8.826.416	9.653.484	9.595.927	10.869.518	11.186.319



Die Zusammensetzung der Transferaufwendungen im weiteren Sinne:

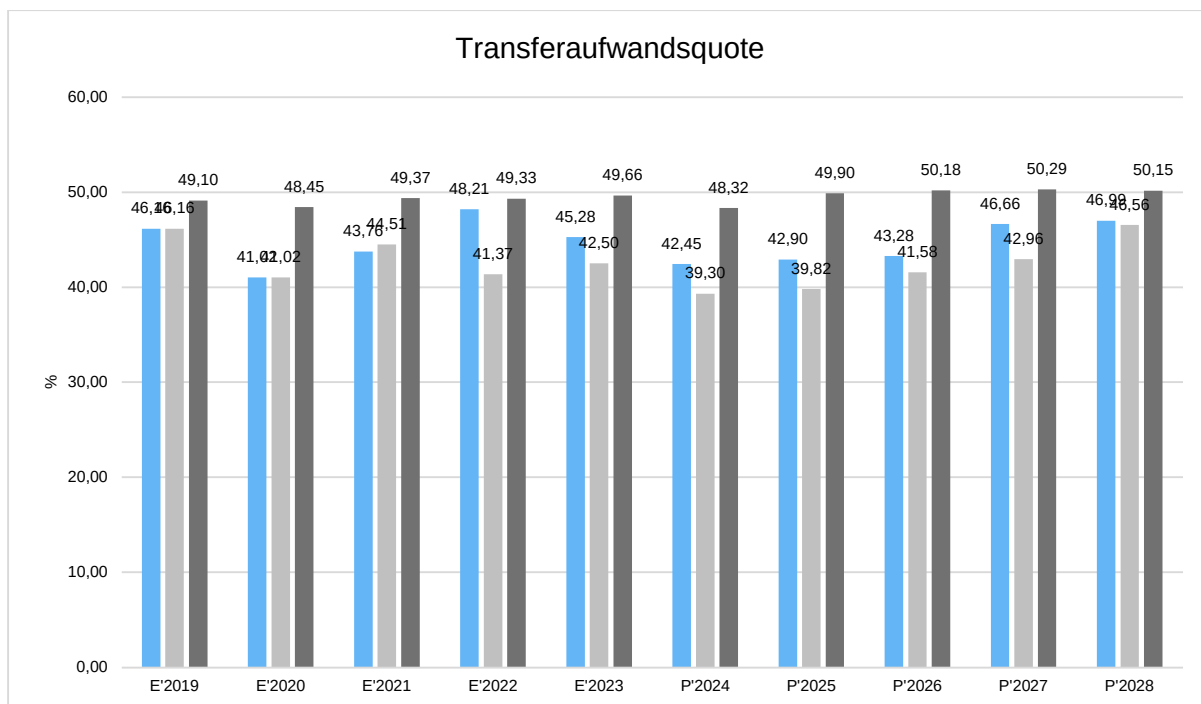


Transferaufwandsquote

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.



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg



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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	405.698,27	477.780	696.880	696.880	696.880	696.580
7122000 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	4.001,20	0	0	0	--	--
7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	314.927,05	392.790	641.290	641.290	641.290	640.990
7128001 - Zuschüsse für laufende Zwecke (Ver-einsförderung)	3.946,15	4.340	4.440	4.440	4.440	4.440
7170100 - sonstige Erstattungen an den Bund	2.518,32	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7171000 - sonstige Erstattungen an das Land	509,50	650	650	650	650	650
7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	55.585,30	46.000	48.000	48.000	48.000	48.000
7178000 - sonstige Erstattungen an übrigen Be-reich	24.210,75	31.500	0	0	0	0



3.3.2 Transferaufwendungen

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

Transferaufwendungen im Überblick

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
--	------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

3.3.3 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

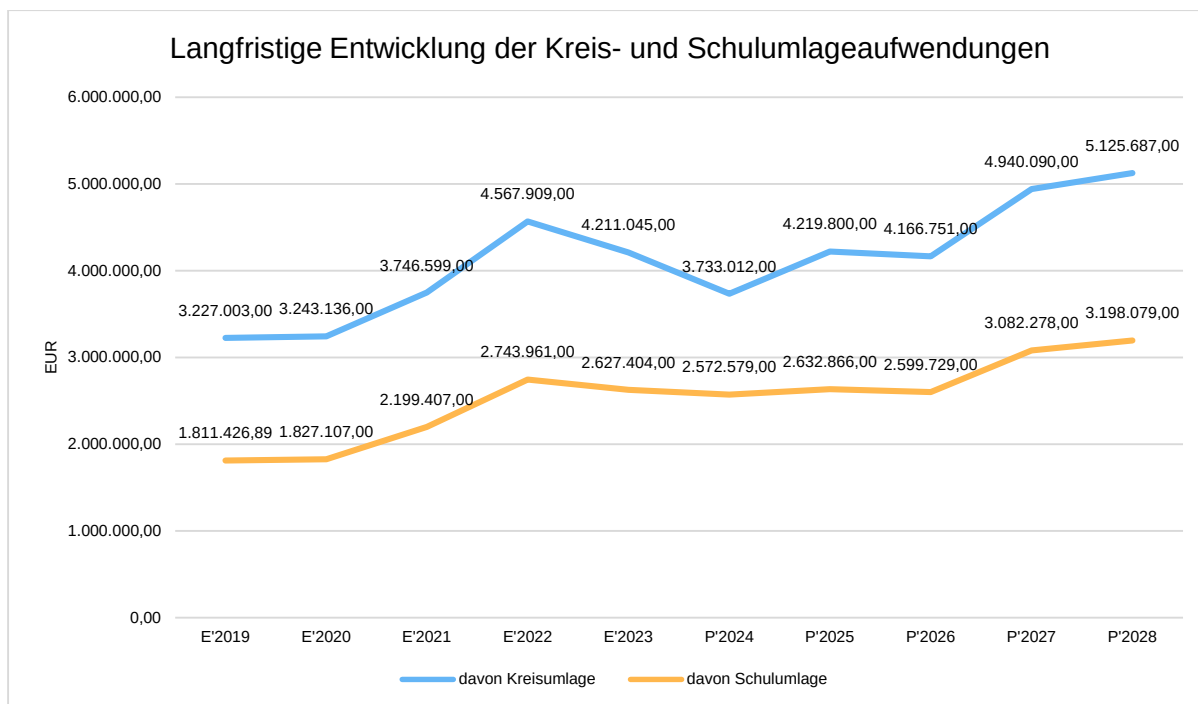
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Steueraufwendungen und gesetzliche Umlagezahlungen im Überblick

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.828.766,37	8.348.636	8.956.604	8.899.047	10.172.638	10.489.739
davon Kreisumlage	4.211.045,00	3.733.012	4.219.800	4.166.751	4.940.090	5.125.687
davon Schulumlage	2.627.404,00	2.572.579	2.632.866	2.599.729	3.082.278	3.198.079
davon Gewerbesteuerumlage	253.782,75	276.316	294.276	311.933	322.851	332.536
davon Heimatumlage	157.708,04	171.710	182.872	193.844	200.629	206.647



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg



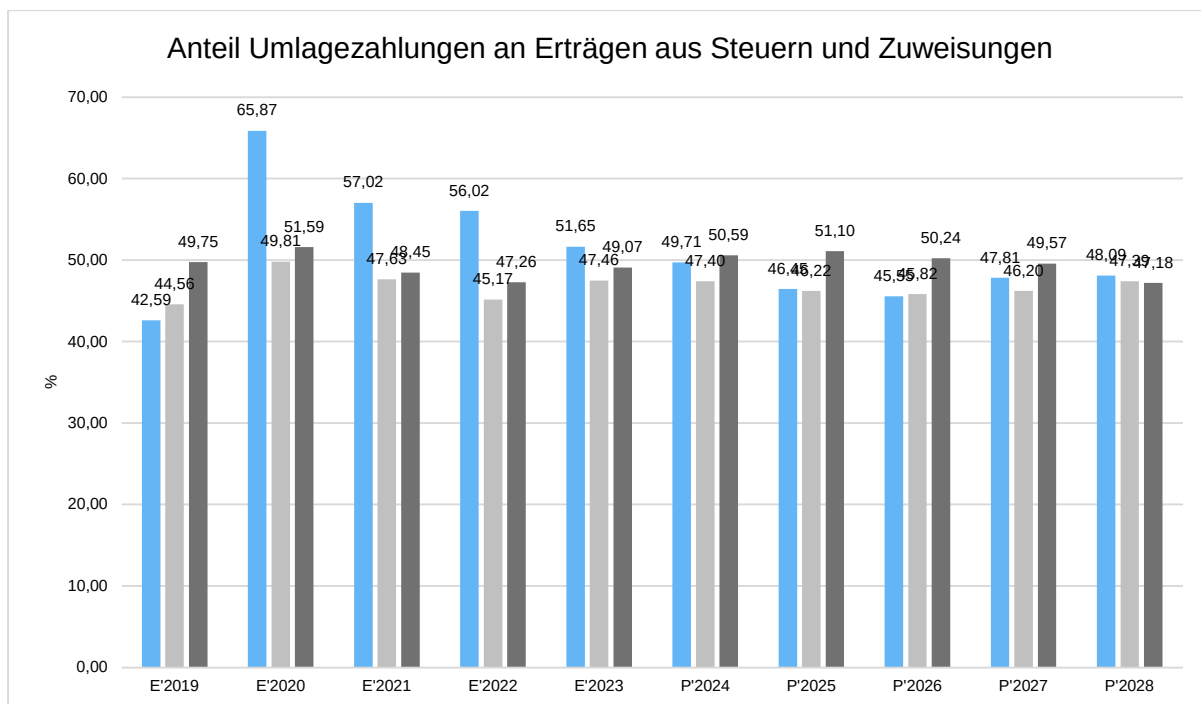
Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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 2025 Breuberg



3.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

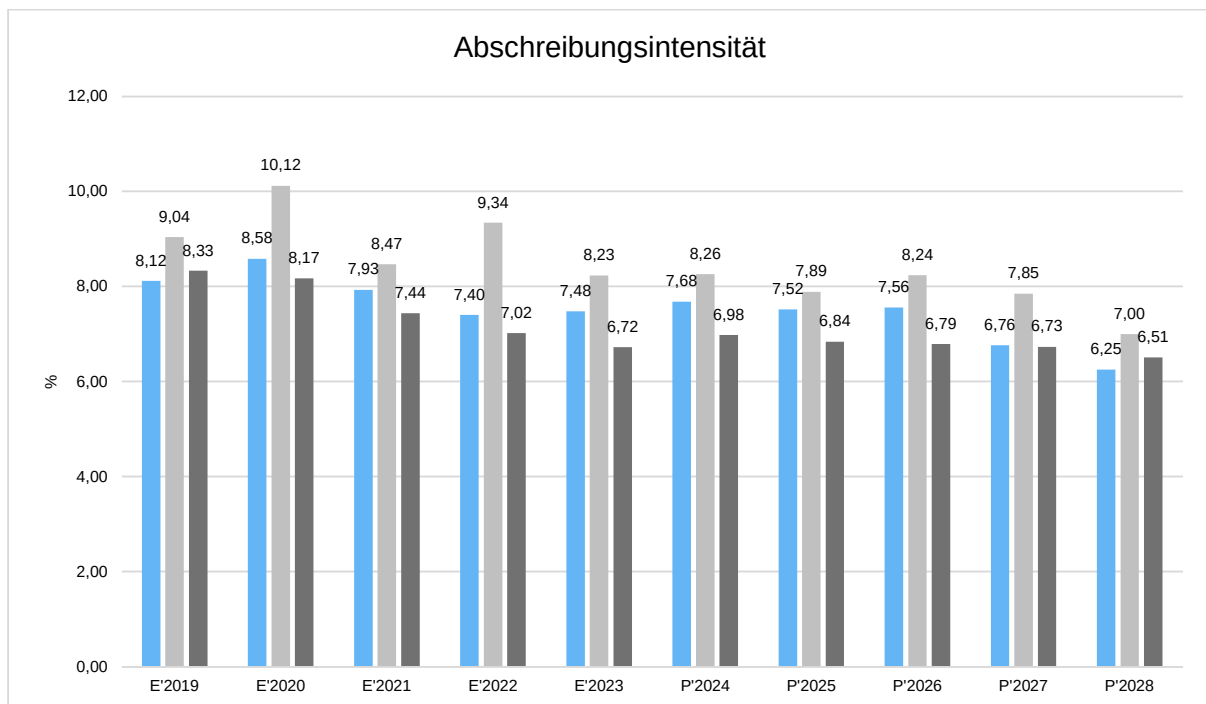
Abschreibungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	27.256,00	24.436	22.332	16.567	16.567	12.768
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.189.827,36	1.273.910	1.342.720	1.357.811	1.299.422	1.255.171
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	10.394,38	9.470	8.131	7.951	7.702	4.798
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	220.766,53	207.008	242.586	219.332	194.093	179.566
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	100.545,58	--	--	--	--	--
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	63.466,11	66.868	67.768	66.043	49.203	29.318
Abschreibungen	1.612.255,96	1.581.692	1.683.537	1.667.704	1.566.987	1.481.621



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

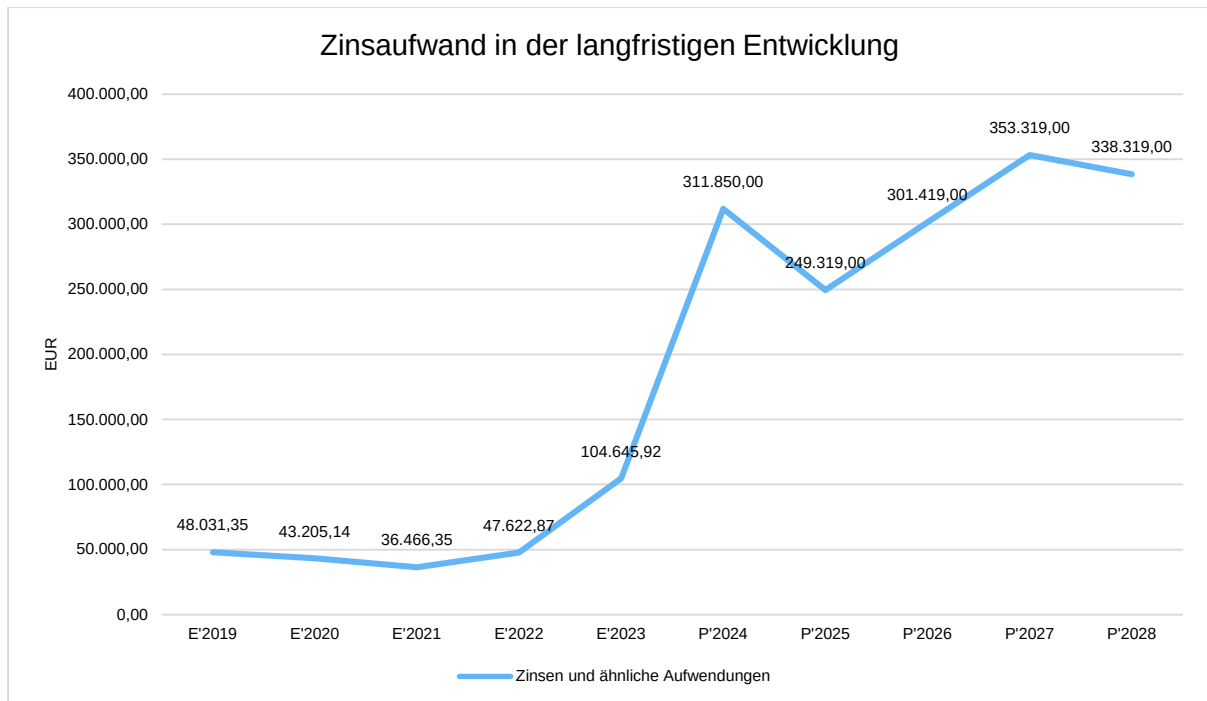
Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Vergleich in Euro
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	249.319	311.850	-62.531 ↘



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

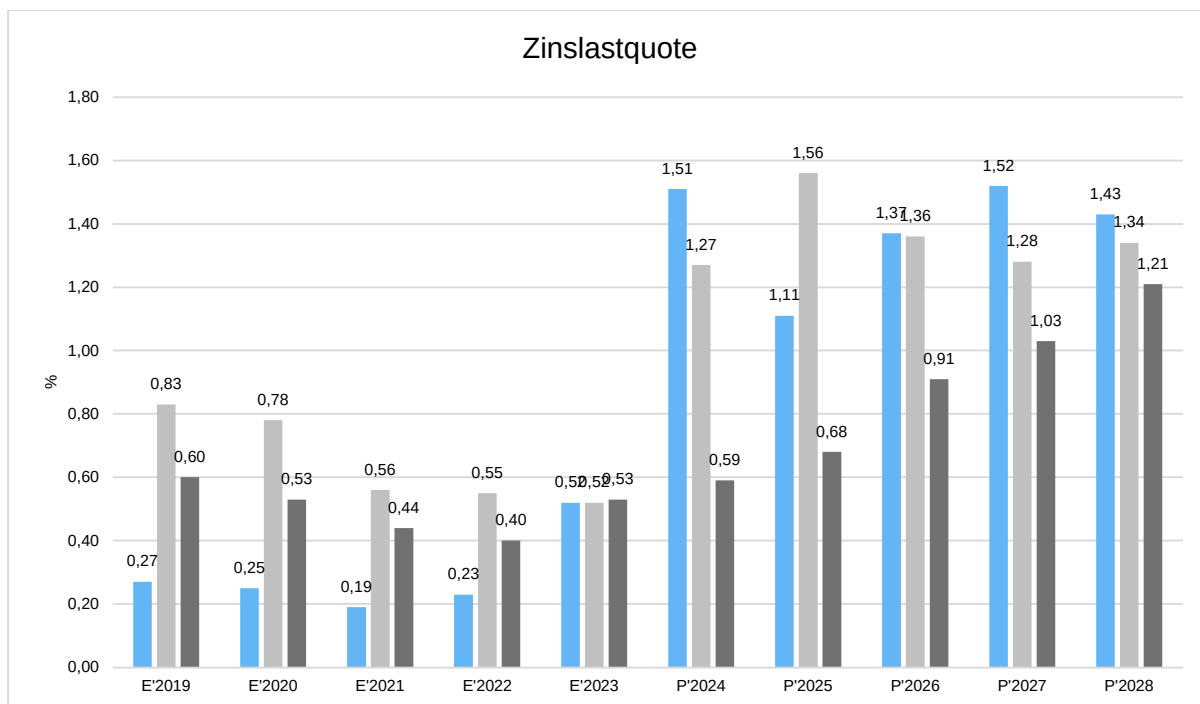


Zinslastquote

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 2025 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 2025	Ansatz 2024	Vergleich in Euro
Verwaltungsergebnis	-930.922	-1.442.440	511.518 ➤
Finanzergebnis	-229.369	-300.375	71.006 ➤
Ordentliches Ergebnis	-1.160.291	-1.742.815	582.524 ➤
Jahresergebnis	-1.160.291	-1.742.815	582.524 ➤

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Verwaltungsergebnis	-377.401,47	-1.442.440	-930.922	-559.823	230.862	224.142
Finanzergebnis	-78.336,56	-300.375	-229.369	-281.469	-333.369	-318.369
Ordentliches Ergebnis	-455.738,03	-1.742.815	-1.160.291	-841.292	-102.507	-94.227
Außerordentliches Ergebnis	-26.798,36	0	0	0	--	--
Jahresergebnis	-482.536,39	-1.742.815	-1.160.291	-841.292	-102.507	-94.227

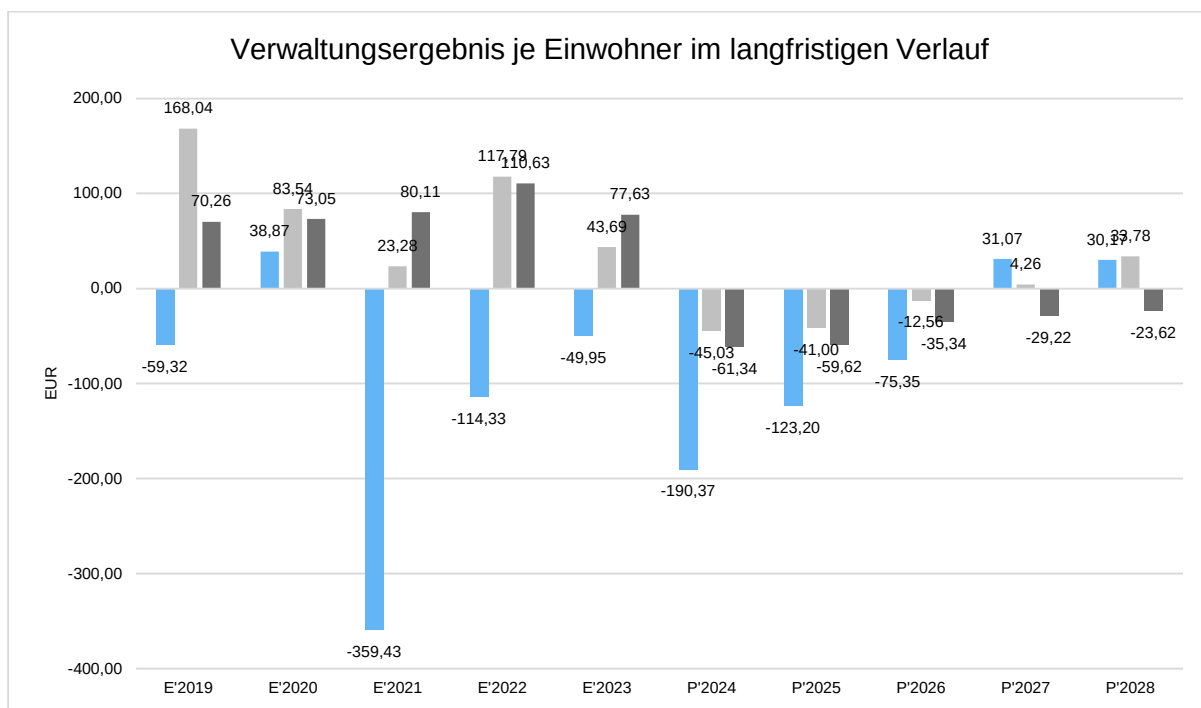
Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das Verwaltungsergebnis sowie das Finanzergebnis.

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.

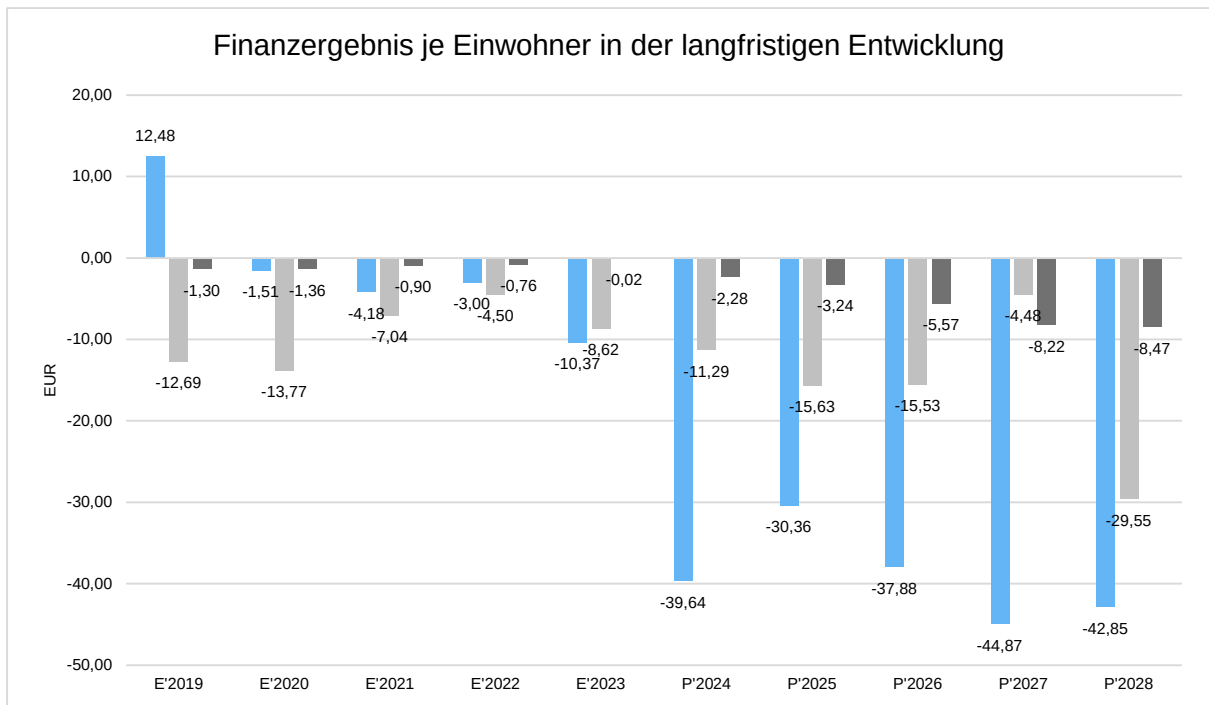
Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.





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 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.003.884	18.707.400	19.266.372
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.007.321	20.306.653	18.287.916
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.437	-1.599.253	978.455
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	821.227	797.827	809.464



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.066.650	3.883.535	4.350.911
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.245.423	-3.085.708	-3.541.447
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-2.248.860	-4.684.961	-2.562.992
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.205.000	3.040.000	3.072.254
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	583.495	554.030	345.260
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.621.505	2.485.970	2.726.993
37 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	--	--	-23.277
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-627.355	-2.198.991	140.725

5.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

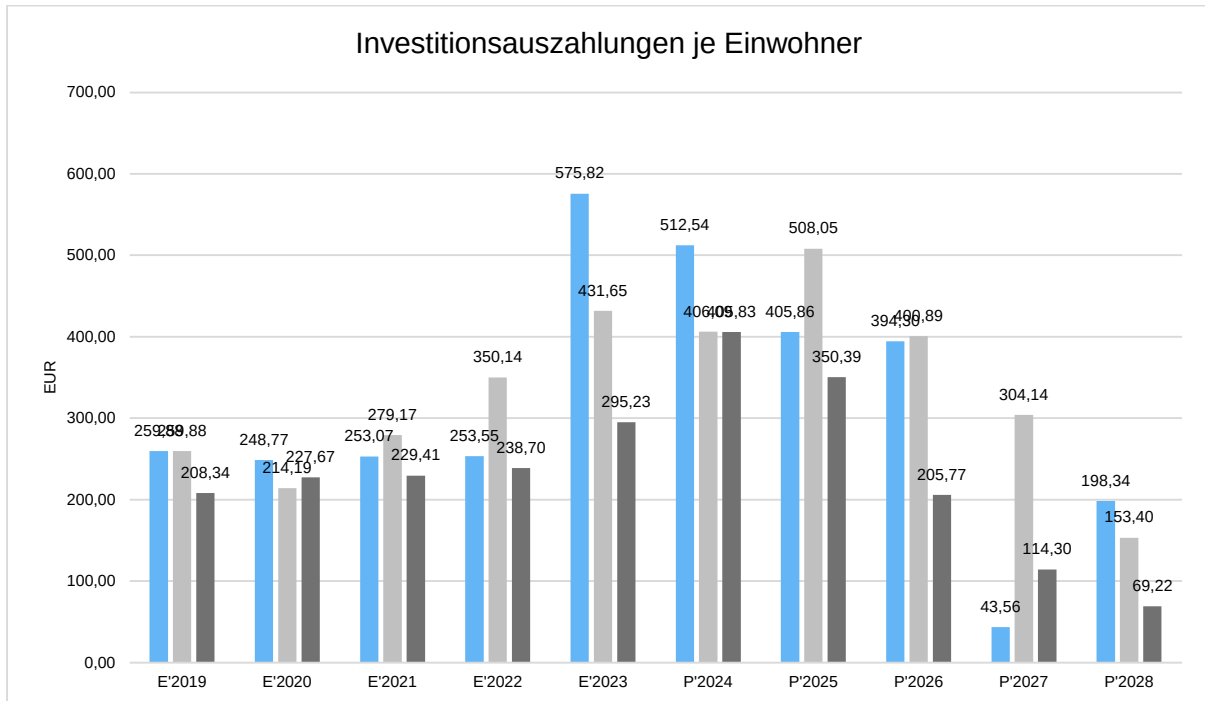
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	776.363,75	797.827	821.227	418.227	310.227	163.227
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	29.270,00	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	3.830,23	--	--	--	--	--
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	809.463,98	797.827	821.227	418.227	310.227	163.227
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	90.125,71	3.173.435	2.449.000	2.684.000	124.000	1.269.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.849.233,45	0	--	--	--	--
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	398.639,35	704.850	612.400	240.400	194.400	199.400
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	12.912,53	5.250	5.250	5.250	5.250	5.250
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.350.911,04	3.883.535	3.066.650	2.929.650	323.650	1.473.650
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.541.447,06	-3.085.708	-2.245.423	-2.511.423	-13.423	-1.310.423

Investitionsauszahlungen je Einwohner



Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



5.2 Finanzierungstätigkeit

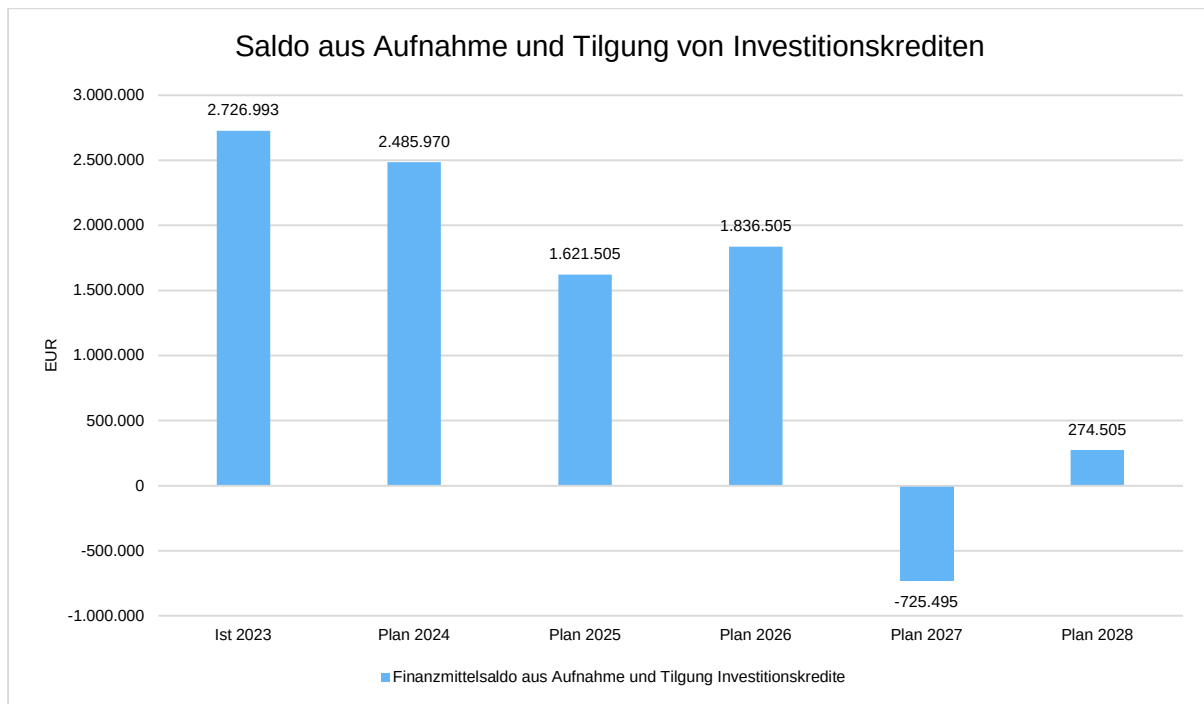
Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.072.253,73	3.040.000	2.205.000	2.480.000	0	1.000.000
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	345.260,41	554.030	583.495	643.495	725.495	725.495
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.726.993,32	2.485.970	1.621.505	1.836.505	-725.495	274.505



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	2020	2021	2022	2023
Bilanzvolumen / Aktiva	55.696.427	55.361.250	55.333.688	58.143.516
1 - Eigenkapital	37.915.707	35.186.388	34.297.786	33.815.250

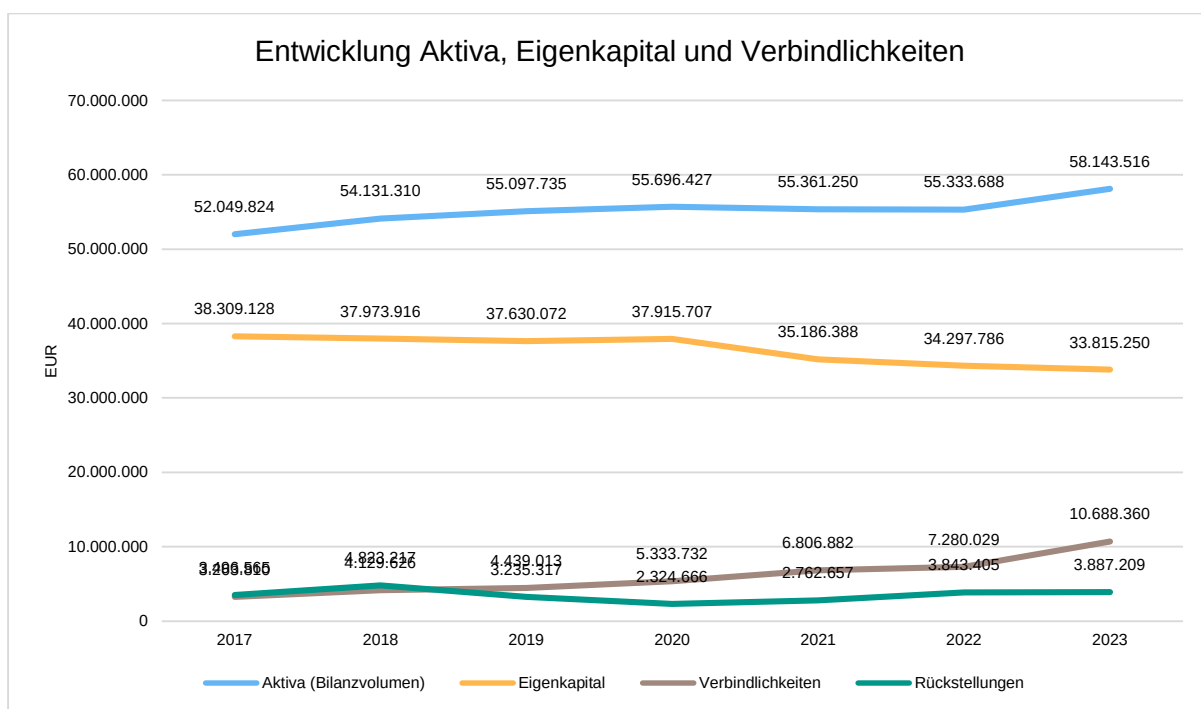


Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
1.1 - davon Nettoposition	29.875.584	29.875.584	29.875.584	29.875.584
1.2 - davon Rücklagen und Sonderrücklagen	7.754.488	8.040.123	5.310.804	4.422.203
1.3 - davon Ergebnisverwendung	285.635	-2.729.319	-888.601	-482.536
2 - Sonderposten	9.669.267	10.077.726	9.337.416	9.136.406
3 - Rückstellungen	2.324.666	2.762.657	3.843.405	3.887.209
4 - Verbindlichkeiten	5.333.732	6.806.882	7.280.029	10.688.360
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	453.056	527.597	575.052	616.291

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.

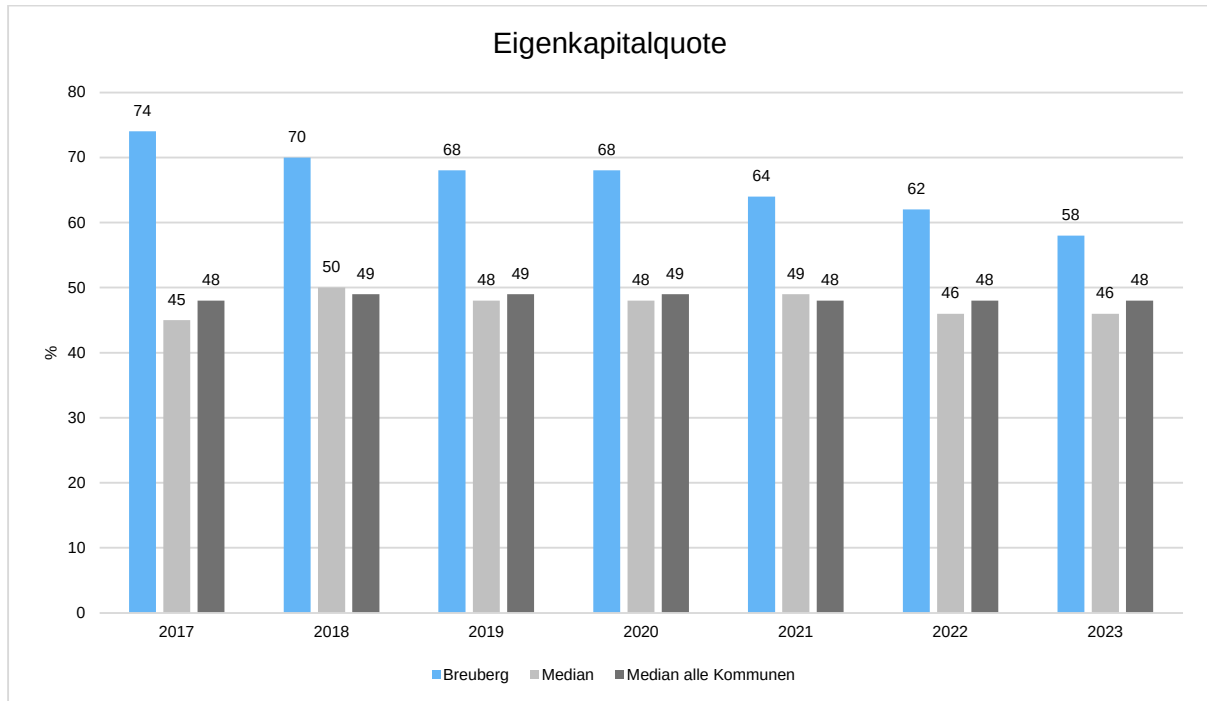


Eigenkapitalquote

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

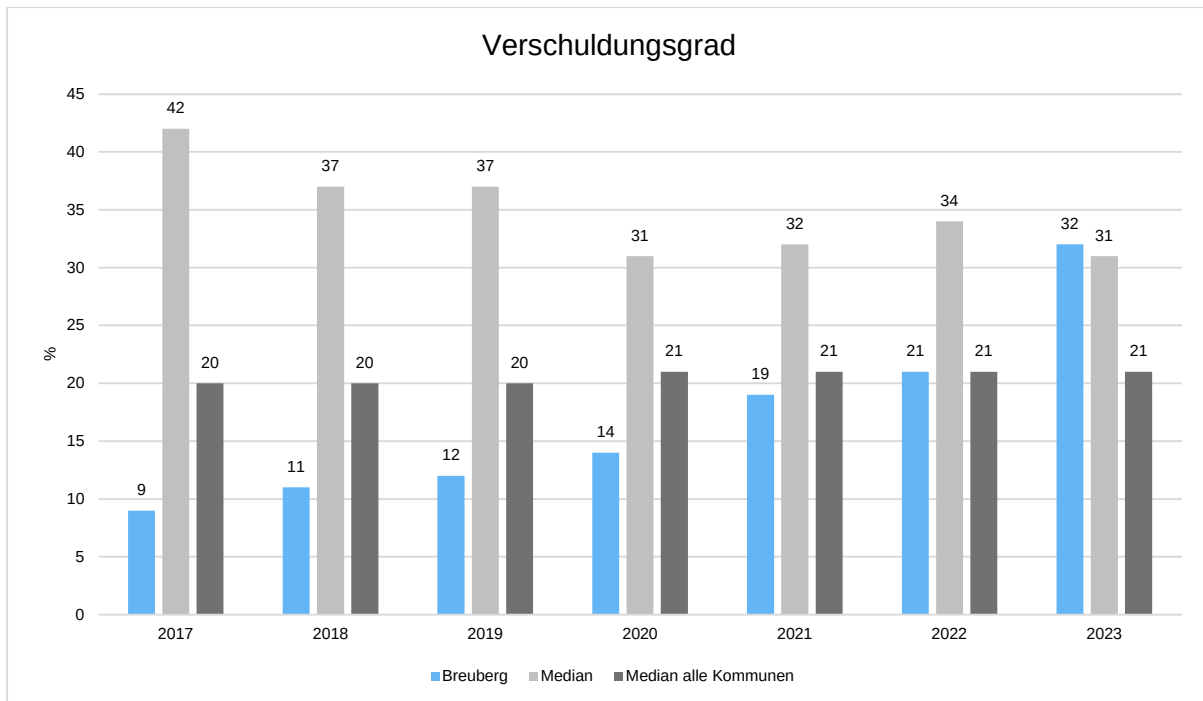


Schlussbilanzen erstellt wurden.



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:

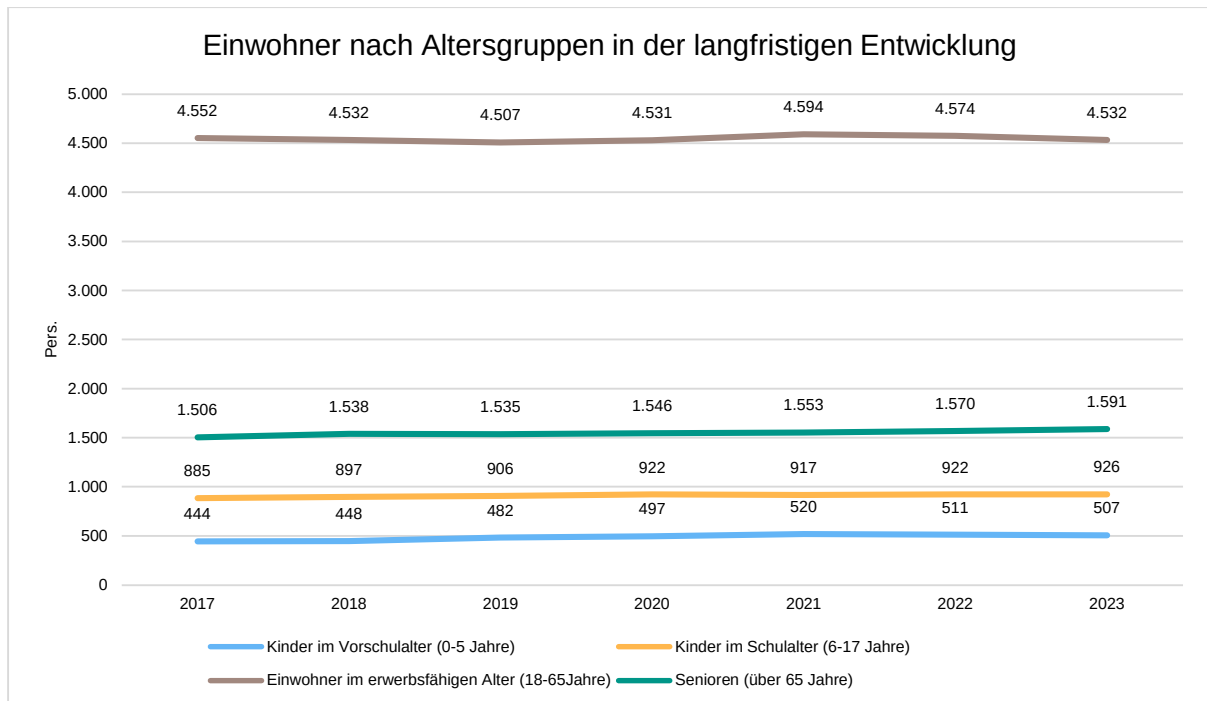
Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Einwohner gesamt	7.430	7.496	7.584	7.577	7.556
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	482	497	520	511	507
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	252	256	261	241	233
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	230	241	259	270	274
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	906	922	917	922	926
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	4.507	4.531	4.594	4.574	4.532
Senioren (über 65 Jahre)	1.535	1.546	1.553	1.570	1.591

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen

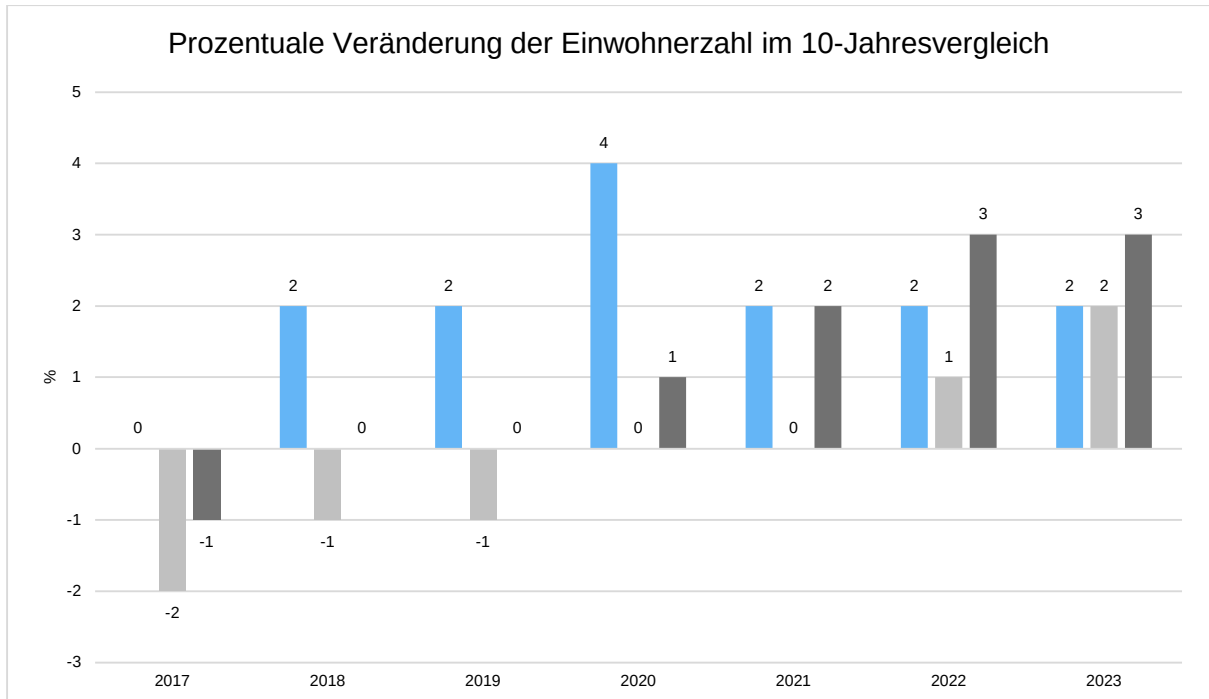


Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg



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.

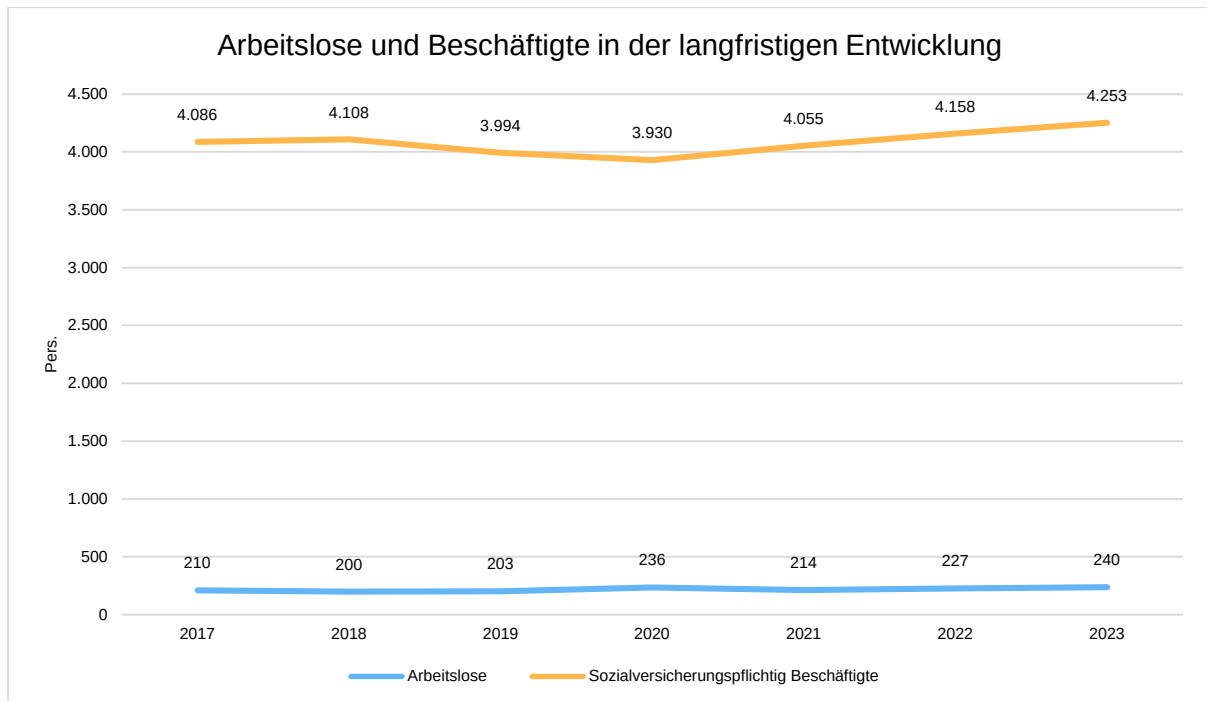
Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Arbeitslose zum 30.6.	203	236	214	227	240
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	20	22	23	30	32
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	48	54	49	42	45
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	3.994	3.930	4.055	4.158	4.253

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung

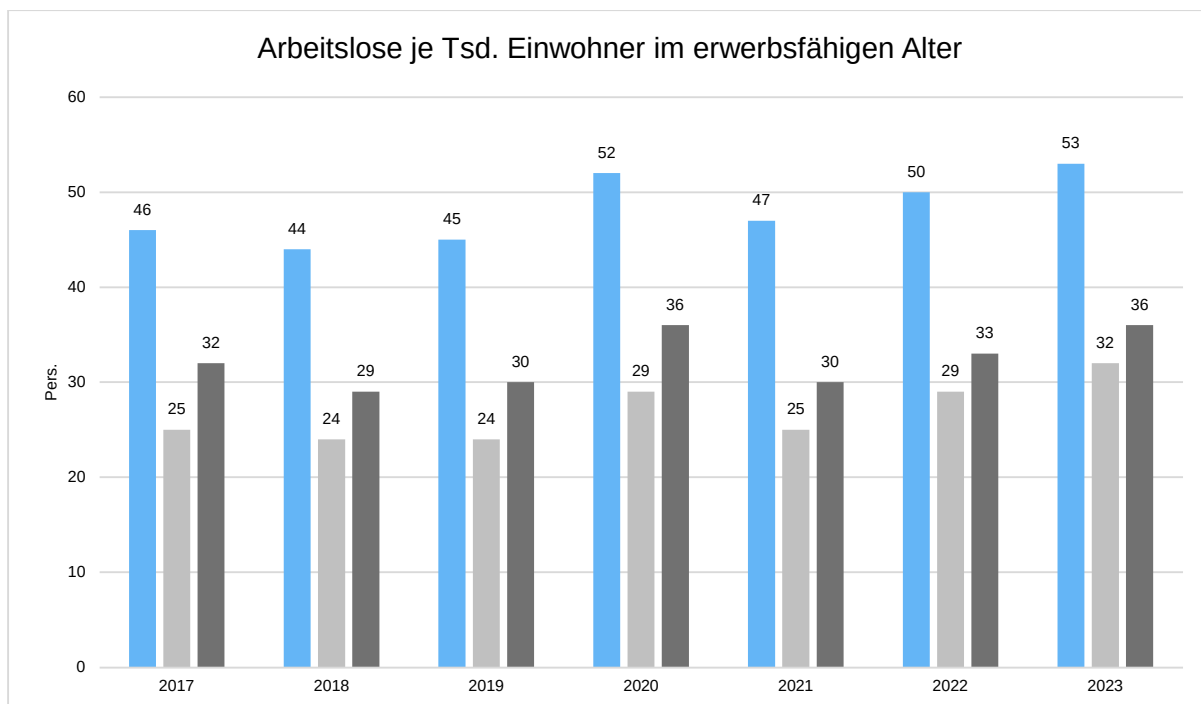


Haushaltsvorbericht 2025 Breuberg



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.

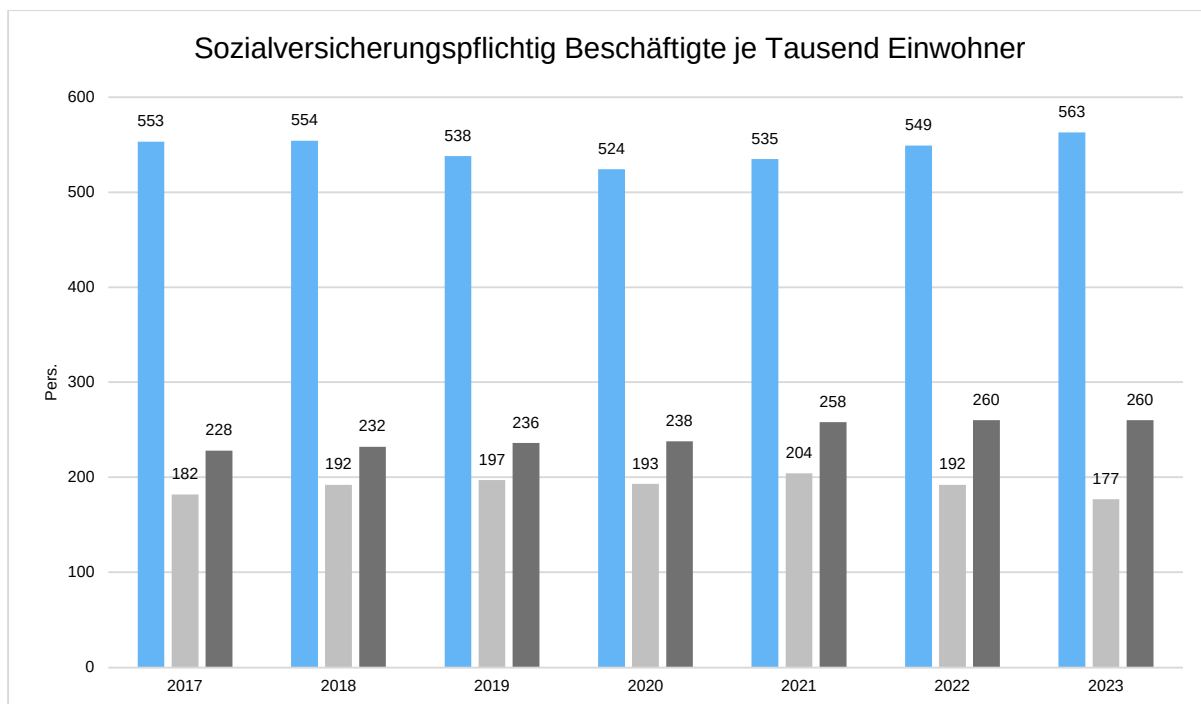


Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

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 2025 Breuberg



Kostenstellenplan

Kostenstellenplan Stadt Breuberg

Fachbereich 01: Verwaltungssteuerung und -service

<i>Kostenstelle</i>	<i>Produkt</i>
	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
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	Mäusebände Sandbach
07365121	Waldmäuse Wald-Amorbach
07365122	Mäusebände 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 2025 Stadt Breuberg

Gesamtergebnishaushalt								
Stadt Breuberg								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-282.340	-260.410	-230.490	-230.490	-230.490	-230.490
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.287.353	-3.273.457	-3.329.773	-3.344.603	-3.351.603	-3.348.903
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-271.100	-165.645	-227.353	-195.853	-190.853	-188.573
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-33.022	-20.815	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-9.055.626	-10.690.859	-11.036.400	-12.061.150	-12.499.444	-12.890.509
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-250.803	-257.799	-261.256	-270.400	-277.160	-284.089
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-5.622.720	-3.509.803	-5.334.237	-4.378.910	-5.869.305	-5.998.552
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-523.045	-521.395	-517.415	-497.873	-484.722	-472.082
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-508.258	-457.877	-484.350	-483.950	-482.950	-478.450
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-19.834.268	-19.158.060	-21.451.274	-21.493.229	-23.416.527	-23.921.648
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.584.396	6.176.395	6.492.667	6.713.321	6.921.647	7.120.079
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	272.836	217.405	542.182	239.802	232.997	223.549
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.493.599	3.771.630	3.988.698	3.814.670	3.572.888	3.664.613
14	66	Abschreibungen	1.612.256	1.581.692	1.683.537	1.667.704	1.566.987	1.481.621
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	405.698	477.780	696.880	696.880	696.880	696.580
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.828.766	8.348.636	8.956.604	8.899.047	10.172.638	10.489.739
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.118	26.962	21.628	21.628	21.628	21.325
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	20.211.669	20.600.500	22.382.196	22.053.052	23.185.665	23.697.506
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	377.401	1.442.440	930.922	559.823	-230.862	-224.142
21	56, 57	Finanzerträge	-26.309	-11.475	-19.950	-19.950	-19.950	-19.950
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	104.646	311.850	249.319	301.419	353.319	338.319
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	78.337	300.375	229.369	281.469	333.369	318.369
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-19.860.577	-19.169.535	-21.471.224	-21.513.179	-23.436.477	-23.941.598
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	20.316.315	20.912.350	22.631.515	22.354.471	23.538.984	24.035.825
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	455.738	1.742.815	1.160.291	841.292	102.507	94.227
27	59	Außerordentliche Erträge	-75.530					
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	102.328					
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	26.798					
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	482.536	1.742.815	1.160.291	841.292	102.507	94.227
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Gesamtergebnishaushalt								
Stadt Breuberg								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Finanzhaushalt

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Gesamtfinanzhaushalt								
Stadt Breuberg								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	241.603	260.410	230.490	230.490	230.490	230.490
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.365.210	3.353.532	3.409.848	3.424.678	3.431.678	3.428.978
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	30.704	2.300	28.800	2.300	2.300	2.300
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	8.991.231	10.690.859	11.036.400	12.061.150	12.499.444	12.890.509
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	250.803	257.799	261.256	270.400	277.160	284.089
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.589.650	3.509.803	5.334.237	4.378.910	5.869.305	5.998.552
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.377	11.475	19.950	19.950	19.950	19.950
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	766.794	621.222	682.903	677.503	671.503	664.723
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	19.266.372	18.707.400	21.003.884	21.065.381	23.001.830	23.519.591
10	830	Personalauszahlungen	-5.283.868	-5.784.476	-6.122.592	-6.303.613	-6.490.061	-6.675.544
11	831	Versorgungsauszahlungen	-503.106	-554.019	-628.300	-646.306	-652.211	-641.735
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.364.908	-3.771.630	-3.988.698	-3.814.670	-3.572.888	-3.664.613
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-413.271	-477.780	-696.880	-696.880	-696.880	-696.580
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-8.556.745	-9.379.936	-9.299.904	-10.174.847	-10.172.638	-10.489.739
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-84.617	-311.850	-249.319	-301.419	-353.319	-338.319
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-87.419	-26.962	-21.628	-21.628	-21.628	-21.325
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-18.293.934	-20.306.653	-21.007.321	-21.959.363	-21.959.625	-22.527.855
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	972.438	-1.599.253	-3.437	-893.982	1.042.205	991.736
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	776.364	797.827	821.227	418.227	310.227	163.227
		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	29.270					
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	3.830					
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	809.464	797.827	821.227	418.227	310.227	163.227
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-90.126	-3.173.435	-2.449.000	-2.684.000	-124.000	-1.269.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.849.233					

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Gesamtfinanzhaushalt								
Stadt Breuberg								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-398.639	-704.850	-612.400	-240.400	-194.400	-199.400
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-12.913	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-4.350.911	-3.883.535	-3.066.650	-2.929.650	-323.650	-1.473.650
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-3.541.447	-3.085.708	-2.245.423	-2.511.423	-13.423	-1.310.423
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-2.569.009	-4.684.961	-2.248.860	-3.405.405	1.028.782	-318.687
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.072.254	3.040.000	2.205.000	2.480.000		1.000.000
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-345.260	-554.030	-583.495	-643.495	-725.495	-725.495
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-313.445	-520.535	-550.000	-610.000	-692.000	-692.000
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	2.726.994	2.485.970	1.621.505	1.836.505	-725.495	274.505
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	157.985	-2.198.991	-627.355	-1.568.900	303.287	-44.182
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	193.169	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-216.446	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und Nr. 36)	-23.277	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	3.210.662	3.345.369	2.477.554	1.850.199	281.299	584.586
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	134.708	-2.198.991	-627.355	-1.568.900	303.287	-44.182
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	3.345.370	1.146.378	1.850.199	281.299	584.586	540.404
		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	-374.399	---	---	---	---	---

Investitionsprogramm

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Investitionsprogramm 2024 - 2028						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
11120002 Erwerb von Vermögensgegenst. ab 1000	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-168.000,00 -180.000,00
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	-168.000,00 -180.000,00
11120003 Neubeschaffung Hardware, Software	-8.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-107.500,00 -119.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-107.500,00 -119.500,00
11120006 KP-II Einbau Wärmedämmung Verw.-Gebäude	2.055,00	2.055,00	2.055,00	2.055,00	2.055,00	24.660,00 32.880,00
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	24.660,00 32.880,00
11129901 GWG - Leistungen der Gesamtverwaltung	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-84.500,00 -88.500,00
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	-84.500,00 -88.500,00
11130001 Versorgungsrücklage Beamte	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00	-57.750,00 -78.750,00
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00	-57.750,00 -78.750,00
11130002 Programm für Zeiterfassung	-13.350,00	-12.500,00				-21.350,00 -33.850,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-13.350,00	-12.500,00				-21.350,00 -33.850,00
11160005 Erw. Vermögensgegenst. - Bauhof	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-72.750,00 -82.750,00
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	-72.750,00 -82.750,00
11160013 Multifunktionsfahrzeug (Kehr- und Winterdienst)	-180.000,00					-180.000,00 -180.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-180.000,00					-180.000,00 -180.000,00
11160014 3,5 t Pitschenwagen (1 von 2)		-60.000,00				-60.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-60.000,00				-60.000,00
11160015 3,5 t Pitschenwagen (2 von 2)		-60.000,00				-60.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-60.000,00				-60.000,00
11169901 GWG - Bauhof	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-83.000,00 -103.000,00
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	-83.000,00 -103.000,00
12210005 Geschwindigkeitsmeßtafeln		-7.500,00				-10.000,00 -17.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-7.500,00				-10.000,00 -17.500,00
12610010 Schutzanzüge für Feuerwehren	-10.000,00	-10.000,00				-75.000,00 -85.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000,00	-10.000,00				-75.000,00 -85.000,00
12610017 Neubau FFW-Haus Hainstadt	-1.117.400,00	-700.000,00				-3.572.400,00 -4.272.400,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	182.600,00					182.600,00 182.600,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-1.300.000,00	-700.000,00				-3.755.000,00 -4.455.000,00
12610048 Ersteinrichtung FFW Haus	-75.000,00					-75.000,00 -75.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-75.000,00					-75.000,00 -75.000,00
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
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-42.000,00				-42.000,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Investitionsprogramm 2024 - 2028						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
12619901 GWG - Brandschutz	-12.000,00	-9.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-70.750,00 -88.750,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-12.000,00	-9.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-70.750,00 -88.750,00
36510005 KP-II Aufstockung eines Pultdaches Nst	4.752,00	4.752,00	4.752,00	4.752,00	4.752,00	57.024,00 76.032,00
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	57.024,00 76.032,00
36510006 KP-II Aufstockung eines Pultdaches Hst	680,00	680,00	680,00	680,00	680,00	8.160,00 10.880,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	680,00	680,00	680,00	680,00	680,00	8.160,00 10.880,00
36510007 KP-II Neueindeckung Dach mit Wärmedämmung RB	2.277,00	2.277,00	2.277,00	2.277,00	2.277,00	27.324,00 36.432,00
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	27.324,00 36.432,00
36510011 Erwerb von VG ab 1000 € - KiTa Sdb.		-20.000,00				-16.660,00 -36.660,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-20.000,00				-13.160,00 -33.160,00
36510030 Ersteinrichtung KIGA Container	-27.000,00					-27.000,00 -27.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-27.000,00					-27.000,00 -27.000,00
36519901 GWG - Tageseinrichtungen für Kinder	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-92.300,00 -110.300,00
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	-92.300,00 -110.300,00
36610002 Beschaffung von neuen Spielgeräten	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-122.000,00 -142.000,00
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	-122.000,00 -142.000,00
36629901 GWG - Einrichtung der Jugendpflege	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-17.000,00 -21.000,00
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	-17.000,00 -21.000,00
42410002 KP-II Sanierung Dusche, Umkleide, WC TH WA	5.584,00	5.584,00	5.584,00	5.584,00	5.584,00	67.008,00 89.344,00
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	67.008,00 89.344,00
42419901 GWG - Sporthallen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-7.500,00 -9.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-7.500,00 -9.500,00
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	-11.350,00 -13.350,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-11.350,00 -13.350,00
53310002 Wasserzähler	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-134.000,00 -174.000,00
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	-112.000,00 -152.000,00
53310006 GWG - Wasserversorgung	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-4.500,00 -5.700,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-4.500,00 -5.700,00
53310037 Ern. WL Im Breungesgraben	-150.000,00					-450.000,00 -450.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000,00					30.000,00 30.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-160.000,00					-480.000,00 -480.000,00
53310039 Ern. WL Brunnenstraße ST Hainstadt					-100.000,00	-100.000,00 10.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					10.000,00	10.000,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Investitionsprogramm 2024 - 2028						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
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 -90.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000,00					-90.000,00 -90.000,00
53310048 Herstell. Anschluss WL MEDIAN-Klinik	-200.000,00					-550.000,00 -550.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-200.000,00					-550.000,00 -550.000,00
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
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-60.000,00				-60.000,00
53310052 WL Mainstraße Hainstadt		-30.000,00	-700.000,00			-730.000,00
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	-1.000.000,00			-1.030.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.000.000,00)			
53610001 Breitbandausbau OGIG	-322.200,00	-161.100,00	-161.100,00	-161.100,00	-161.100,00	-322.200,00 -966.600,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-322.200,00	-161.100,00	-161.100,00	-161.100,00	-161.100,00	-322.200,00 -966.600,00
53810023 Kanälern. 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	-1.500.000,00			-1.535.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-35.000,00	-1.500.000,00			-1.535.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.500.000,00)			
54110001 Ern. Bahnhofstr./Breitenbacher Str	-330.000,00					-1.420.500,00 -1.420.500,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-330.000,00					-2.619.500,00 -2.619.500,00
54110002 Anschaffung Straßenbeleuchtung	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-83.000,00 -99.000,00
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	-83.000,00 -99.000,00
54110028 KIP - Bürgersteigabsenkung	14.879,00	14.879,00	14.879,00	14.879,00	14.879,00	-96.717,00 -37.201,00
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	89.274,00 148.790,00
54110033 Barrierefreie Buswarteallen/Bürgersteiganpassung			-60.000,00			-60.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-60.000,00			-60.000,00
55110002 GWG - Beschaffung von Ruhebänken	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-81.700,00 -97.700,00
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	-81.700,00 -97.700,00
55210001 Renaturierungsmaßnahmen	-100.000,00		-100.000,00	92.000,00		-130.000,00 -138.000,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Investitionsprogramm 2024 - 2028						
Stadt Breuberg						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
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	-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00		-200.000,00 -400.000,00
55310006 Anschaffung von Stelen FH Sandbach		-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-27.000,00 -57.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-27.000,00 -57.000,00
55510008 3,5 t Pritschenfahrzeug Wald		-60.000,00				-60.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-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	-255.200,00 -265.200,00
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	-318.500,00 -328.500,00
57310014 Grundsanierung Alter Rodensteiner ST Neustadt	-538.935,00	-957.000,00				-833.760,00 -1.790.760,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	528.000,00	703.000,00				1.566.000,00 2.269.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-1.066.935,00	-1.660.000,00				-2.399.760,00 -4.059.760,00
61110002 Zuschuss - Invest.pauschale f.d.ländl. Raum	47.000,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00	399.000,00 751.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	47.000,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00	399.000,00 751.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.883.535,00	-3.066.650,00	-2.929.650,00	-323.650,00	-1.468.650,00	-35.931.576,00 -43.720.176,00
Gesamtsumme Einzahlungen	797.827,00	821.227,00	418.227,00	310.227,00	163.227,00	7.866.965,00 9.579.873,00
Gesamtsumme	-3.085.708,00	-2.245.423,00	-2.511.423,00	-13.423,00	-1.305.423,00	-28.064.611,00 -34.140.303,00

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 2025 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 01 Verwaltungssteuerung und -service

Stadt Breuberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-700,00	-300,00	-2.104,45
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-19.200,00	-2.050,00	-35.937,51
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	-14.000,00	0,00	-2.802,60
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.208,00	-5.340,00	-5.340,38
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-350,00	-2.680,00	-42.087,82
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-39.458,00	-10.370,00	-88.272,76
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.491.876,00	2.403.063,00	2.139.494,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	469.491,00	156.460,00	196.389,70
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	604.890,00	595.044,00	598.799,79
14	66	Abschreibungen	150.988,00	133.566,00	126.152,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	71.000,00	68.000,00	67.472,94
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.100,00	13.700,00	13.701,15
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.630,00	3.627,00	3.619,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.806.975,00	3.373.460,00	3.145.630,19
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.767.517,00	3.363.090,00	3.057.357,43
21	56, 57	Finanzerträge	-200,00	-200,00	-597,33
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	8,86
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-200,00	-200,00	-588,47
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.767.317,00	3.362.890,00	3.056.768,96
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-5.869,72
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	31.321,64
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	25.451,92
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.767.317,00	3.362.890,00	3.082.220,88
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.071.981,00	-2.006.116,00	-1.723.033,67
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	619.151,00	605.475,00	541.367,53
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.452.830,00	-1.400.641,00	-1.181.666,14
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.314.487,00	1.962.249,00	1.900.554,74

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 01 Verwaltungssteuerung und -service

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	3.870,00	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	3.870,00	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	-147.000,00	0,00	-212.850,00	-225.856,37	-2.140.650,00	-2.097.150,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.250,00	0,00	-5.250,00	-8.001,52	-222.470,00	-206.720,00
	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	-152.250,00	0,00	-218.100,00	-233.857,89	-2.438.620,00	-2.379.370,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-150.195,00	0,00	-216.045,00	-229.987,89	-2.438.620,00	-2.379.370,00

Haushaltsplan 2025 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)	Herr Burak Dabagci	
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	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Organisationsabteilung, Vorzimmer / Extern: --	
Zugeordnete Kostenstellen	01111199	Allgem. KST städt. Gremien

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011111 Städtische Gremien (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte			-2
5090000		sonstige Umsatzerlöse			-2
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-2
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	39.370	36.120	32.179
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	29.600	27.050	24.484
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	6.400	5.950	4.969
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	820	820	738
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	2.550	2.300	1.908
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen			80
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	3.925	3.925	-745
6441000		Beihilfen an Versorgungsempfänger	3.925	3.925	
6441100		Inanspruchnahme Beihilfe Versorgungsempfänger			-3.164
6460110		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - ohne Loga			2.419
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.935	17.805	13.850
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel	150	150	
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel			49
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	1.900	2.500	1.566
6780000		Aufw. für Sitzungsgelder - Fraktionsbeiträge	12.000	13.000	11.036
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	150	320	144
6850000		Reisekosten	300	300	302
6860100		Aufw. für Verfügungsmittel	500	500	
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	200	200	111
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	150	350	120
6871000		Geschenke bis 35 €	180	180	150
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	200	100	168
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	205	205	205
14	66	14 Abschreibungen	496	541	541
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	496	541	541
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	59.726	58.391	45.825
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	59.726	58.391	45.823
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	59.726	58.391	45.823
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	59.726	58.391	45.823
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-1.835
9200050		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Sachkosten			-1.835
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	140.645	146.466	108.131
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	2.114	2.189	739
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	40	55	39
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	125.800	132.085	103.383
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	12.691	12.137	3.776
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung			194
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	140.645	146.466	106.296
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	200.371	204.857	152.119

Haushaltsplan 2025 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, Fuhrparkmanagement	
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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011112 Leistungen für die Gesamtverwaltung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500	-100	-514
5005000		Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-450	-50	-456
5090000		sonstige Umsatzerlöse	-50	-50	-58
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.450	-1.800	-3.341
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-4.450	-1.800	-3.341
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-3.779	-3.911	-3.911
5460099		Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-2.056	-2.056	-2.056
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-1.723	-1.855	-1.855
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-250	-500	-1.459
5309900		andere sonstige Nebenerlöse	-250	-500	-684
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-775
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.979	-6.311	-9.225
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	290.009	270.798	261.003
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	99.371	87.750	97.670
6201010		Entgelt (Nebenbeschäftigte)	12.813	12.500	
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	112.400	107.700	105.550
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	21.239	19.000	19.587
6401010		AG-Anteil zur Sozialvers. Nebenbeschäftigte	2.813	2.750	
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	31.700	30.700	30.699
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	9.673	8.663	7.496
6490100		Beihilfen Bezügebereich		1.735	
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	113.355	76.820	98.266
6441100		Inanspruchnahme Beihilfe Versorgungsempfänger		-1.457	-1.411
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	54.000	36.242	50.895
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - Loga	53.984	27.120	
6460110		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - ohne Loga		9.816	43.941
6461000		Zuführung zu Beihilferückstellungen	5.371	5.099	4.841
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	318.315	283.089	269.840
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	150	150	144
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	4.350	5.900	3.948
6051000		Strom	12.100	11.000	9.940
6052000		Gas	21.200	18.000	13.925
6055000		Treibstoffe	1.200	1.200	1.116
6056000		Wasser	290	350	290
6057000		Abwasser	310	380	308
6057001		Niederschlagswasser	580	760	756
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	1.503
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	4.000	4.000	1.207
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel			33
6081000		Reinigungsmaterial	4.600	3.960	-8.395
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel			7.496
6131010		Entschädig. (Vertr.BGM, Stadtrat, St.vorsteherin)	300	300	100
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	20.000	5.000	11.277
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen			744
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	250	250	374
6166000		Wartungskosten	5.400	6.000	4.094
6171000		Aufwendungen für Fremddentsorgung	400	435	428
6173000		Fremdreinigung	200	193	193
6173001		Gebäudereinigung	40.000	40.000	38.204
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.000		323

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011112 Leistungen für die Gesamtverwaltung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	13.120	16.570	12.528
6179020		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist. (EDV-Support)	23.500	13.000	18.091
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.500	2.500	2.508
6710000		Leasing	27.900	29.400	30.107
6720000		Lizenzen und Konzessionen	17.500	17.500	17.805
6730000		Gebühren	640	636	661
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	17.700	13.500	2.703
6780000		Aufw. für Sitzungsgelder - Fraktionsbeiträge	450	450	350
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di			30
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	3.375	3.775	3.173
6820000		Porto und Versandkosten	8.500	12.000	7.967
6831000		Datenübertragungskosten	700	700	4.211
6832000		Telefonkosten	8.450	7.650	8.308
6840000		amtliche Bekanntmachungen	23.000	17.600	21.136
6850000		Reisekosten	2.000	2.070	2.418
6860100		Aufw. für Verfügungsmittel	500	500	500
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	2.100	2.100	712
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	600	600	610
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	400	400	380
6871000		Geschenke bis 35 €			453
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	4.925
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.500	2.150	2.150
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	2.500	2.500	2.452
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	38.050	37.610	37.579
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			75
14	66	14 Abschreibungen	48.630	49.296	63.531
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	4.800	5.079	7.070
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	30.390	30.510	30.595
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	1.119	331	594
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	5.794	6.844	17.001
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	4.369	4.374	6.114
6690099		Abschreibungen Sonderinvest.programm	2.158	2.158	2.158
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	48.000	46.000	45.959
7172000		sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	48.000	46.000	45.959
16	73	16 Steueraufwendungen einschl.Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	15.100	13.700	13.701
7355000		Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckv. & dgl.	15.100	13.700	13.701
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	630	627	615
7020000		Grundsteuer	30	27	15
7030000		Kfz-Steuer	600	600	600
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	834.039	740.330	752.915
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	825.060	734.019	743.690
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	825.060	734.019	743.690
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			-716
7970000		periodenfremde Aufwendungen			-716
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./, Nr. 28)			-716
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	825.060	734.019	742.974
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-135.867	-131.549	-129.611
9200050		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Sachkosten	-29.735	-33.955	-38.258
9200051		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Personalkosten	-106.132	-97.594	-91.353
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	319.666	304.178	241.585
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	1.619	1.677	882

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011112 Leistungen für die Gesamtverwaltung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	24.975	26.527	24.976
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	283.351	266.677	211.224
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	9.721	9.297	4.504
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	183.799	172.629	111.974
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.008.859	906.648	854.948

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

20.000 € für Sanierungsmaßnahme einschl. Reparatur Bodenbelag Stadtkasse

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

01111205 EDV - Cybersicherheit 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6730000

01111299 - Konzept Datenschutz 15.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7172000

01111205 EDV IKZ (Personal- und Betriebskosten mit der Gemeinde Lützelbach 48.000 €)

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011112 Leistungen für die Gesamtverwaltung (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	2.055,00	0,00	2.055,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-7.000,00	0,00	-12.000,00	-12.115,11	-499.800,00	-478.800,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.200,00	-6.200,00
10	Summe	-7.000,00	0,00	-12.000,00	-12.115,11	-643.000,00	-622.000,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-4.945,00	0,00	-9.945,00	-12.115,11	-643.000,00	-622.000,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011112 - Leistungen für die Gesamtverwaltung (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
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	-2.364,99 -2.364,99	-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	-8.000,00 -8.000,00	-6.351,80 -6.351,80	-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	-3.398,32 -3.398,32	-1.000,00 -1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-1.000,00 -1.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.000,00	-12.000,00	-12.115,11	-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	-9.945,00	-12.115,11	-4.945,00	-4.945,00	-4.945,00

Haushaltsplan 2025 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)	Frau Claudia Sauer	
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	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: alle Bedienstete / Extern: ds-Lohn	
Zugeordnete Kostenstellen	01111301	Personalverwaltung
	01111302	Personalrat

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011113 Haupt- und Personalverwaltung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-14.750	-250	-17.283
5481000		Kostenerstattungen vom Land			-175
5488001		Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			-11.421
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-14.750	-250	-5.687
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-1.500	-1.580	-1.323
5392000		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-300	-680	-246
5392001		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-1.200	-900	-1.077
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen	-16.250	-1.830	-18.606
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	303.315	313.738	251.027
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	246.700	228.804	169.403
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	55.600	50.204	33.094
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	21.350	19.762	15.440
6482000		Rückstellung Altersteilzeit Beschäftigte	-36.735	3.218	4.269
6490100		Beihilfen Bezügebereich			-843
6501000		Aufwendungen für Personaleinstellungen	5.000	2.000	19.693
6513000		Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten		500	
6550000		Aufwendungen für Dienstjubiläen	100	50	82
6560000		Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	2.100		771
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen	7.200	7.200	7.013
6590010		übr.sonst.Personalaufw. - Ärztl. Untersuchungen	2.000	2.000	2.106
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	279.550	75.715	102.479
6441000		Beihilfen an Versorgungsempfänger	19.500	19.500	21.676
6441100		Inanspruchnahme Beihilfe Versorgungsempfänger	-7.520	-4.428	-1.244
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	88.200	60.760	83.116
6450200		Inanspruchnahme Versorgungskassen Beamte		-11.995	-1.069
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - Loga	179.370		
6460110		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - ohne Loga		11.878	
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.950	20.750	37.210
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	100	200	66
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel	50	50	
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	400		
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	11.700	11.700	8.583
6720000		Lizenzen und Konzessionen	300	350	296
6740000		Leiharbeitskräfte (soweit nicht unter Hkto. 613)			22.476
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten			800
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen		1.000	
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	900	1.100	839
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u. ähnl. Ei	500	500	510
6850000		Reisekosten	50	50	
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	200	50	358
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	4.250	4.250	3.266
6940000		Ausgleichsabgabe nach § 77 SGB IX	1.500	1.500	
6991000		Säumniszuschläge			16
14	66	14 Abschreibungen	2.046		
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	2.046		
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	604.861	410.203	390.716
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	588.611	408.373	372.110
22	77	22 Finanzaufwendungen			9
7790000		sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen			9

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011113 Haupt- und Personalverwaltung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)			9
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	588.611	408.373	372.119
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-1.994
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-1.994
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			-1.120
7970000		periodenfremde Aufwendungen			-1.120
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-3.114
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	588.611	408.373	369.005
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-311.900	-288.520	-207.160
9200050		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Sachkosten			-6.394
9200051		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Personalkosten	-311.900	-288.520	-200.766
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	723	700	2.607
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	103	107	427
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	620	593	2.180
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-311.177	-287.820	-204.553
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	277.434	120.553	164.452

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011113 Haupt- und Personalverwaltung (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-12.500,00	0,00	-13.350,00	0,00	-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	-8.001,52	-78.750,00	-63.000,00
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	-17.750,00	0,00	-18.600,00	-8.001,52	-112.600,00	-96.850,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-17.750,00	0,00	-18.600,00	-8.001,52	-112.600,00	-96.850,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011113 - Haupt- und Personalverwaltung (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
11130001 Versorgungsrücklage Beamte	-5.250,00	-5.250,00		-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-5.250,00	-5.250,00		-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00
11130002 Programm für Zeiterfassung	-12.500,00	-13.350,00				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-12.500,00	-13.350,00				
Gesamtsumme Auszahlungen	-17.750,00	-18.600,00		-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-17.750,00	-18.600,00		-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00

Haushaltsplan 2025 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	1. stärkere Gewichtung des Mahn- und Vollstreckungswesens 2. Einrichtung einer effizienten Anlagen- und Bilanzbuchhaltung Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011114 Finanz- und Steuerverwaltung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge			-22.427
5380000		Erträge Herabsetz./Auflös Rückst (außer Instandhal)			-22.427
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-22.427
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	274.742	258.307	252.381
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	210.029	197.576	197.486
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	46.611	43.724	39.573
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	18.102	17.007	15.322
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.130	90.210	75.363
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	300	300	231
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	800	800	204
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	52.200	52.200	49.129
6730000		Gebühren	4.400	3.200	4.509
6750000		Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	6.000	6.000	4.413
6750001		Rücklastschriftgebühr	600	380	625
6772000		Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	3.500	3.500	
6772010		Aufw. für Prüfung d. Revision	7.000	10.000	15.686
6773000		Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.		5.000	
6779099		Rückstellung für Prüfung, Beratung, Rechtsschutz			-6.973
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	3.300	3.300	3.296
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	700	700	919
6820000		Porto und Versandkosten	3.500	4.000	3.232
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	750	750	14
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	80	80	80
14	66	14 Abschreibungen			4.219
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte			4.213
6671000		Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			6
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	357.872	348.517	331.963
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	357.872	348.517	309.536
21	56, 57	21 Finanzerträge	-200	-200	-597
5790900		Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	-200	-200	-597
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-200	-200	-597
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	357.672	348.317	308.939
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-6
5990900		sonstige außerordentliche Erträge			-6
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			283
7970000		periodenfremde Aufwendungen			283
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			277
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	357.672	348.317	309.216
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-139.275	-131.271	-122.849
9200050		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Sachkosten			-5.942
9200051		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Personalkosten	-139.275	-131.271	-116.907
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	63	190	63
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	63	190	63
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-139.212	-131.081	-122.786
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	218.460	217.236	186.430

Haushaltsplan 2025 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)	Bürgermeisterin D. Heckler	
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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011115 Bauverwaltung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-264
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe			-264
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-264
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	433.140	425.200	345.673
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	347.090	325.100	270.650
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	61.340	72.200	54.264
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	24.710	27.900	20.759
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	72.661		-3.610
6441100		Inanspruchnahme Beihilfe Versorgungsempfänger			-1.223
6450200		Inanspruchnahme Versorgungskassen Beamte			-2.387
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - Loga	61.056		
6461000		Zuführung zu Beihilferückstellungen	11.605		
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.365	14.065	12.919
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	250	450	211
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			17
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	9.000	9.000	8.256
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	3.600	3.600	3.642
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	500	100	468
6832000		Telefonkosten	85	85	76
6850000		Reisekosten	100	100	
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation			14
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	500	500	
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	330	230	224
6991000		Säumniszuschläge			11
14	66	14 Abschreibungen	679	1.519	1.687
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	679	1.519	1.687
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	520.845	440.784	356.669
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	520.845	440.784	356.405
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	520.845	440.784	356.405
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	520.845	440.784	356.405
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-425.640	-425.200	-347.964
9200050		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Sachkosten			-6.147
9200051		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Personalkosten	-425.640	-425.200	-341.817
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.990	1.980	836
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	271	281	122
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	91	142	91
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	1.628	1.557	623
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-423.650	-423.220	-347.128
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	97.195	17.564	9.277

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011116 Bauhof (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200	-200	-1.135
5005002		Umsatzerlöse - Nutzung von Vermögen (Mobilar)	-200	-200	-360
5060000		Umsatzerlöse aus Handelsware			-775
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-5.334
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe			-5.334
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-14.000		
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-14.000		
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	-600	-600	-5.302
5302000		Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-600	-600	-603
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-4.699
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-16.229	-2.229	-13.200
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	1.053.200	1.003.200	906.084
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	806.300	766.800	709.636
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	176.700	169.400	142.245
6470000		Zukunftssicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	69.200	66.000	52.996
6491000		Beihilfen Entgeltbereich			36
6501000		Aufwendungen für Personaleinstellungen			6
6590010		übr.sonst.Personalaufw. - Ärztl. Untersuchungen	1.000	1.000	1.166
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.925	162.195	151.516
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	220	220	95
6020000		Hilfsstoffe	3.700	3.700	1.509
6030200		Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel			215
6051000		Strom	5.300	4.000	4.539
6052000		Gas	10.000	12.000	5.737
6055000		Treibstoffe	23.000	27.000	22.818
6056000		Wasser	290	340	287
6057000		Abwasser	370	370	313
6057001		Niederschlagswasser	1.665	1.665	1.663
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			220
6062000		Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten			65
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	6.000	6.000	15.102
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	11.500	11.500	2.828
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	4.500	3.800	3.419
6081000		Reinigungsmaterial	800	800	1.070
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel	500	500	1.952
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.000	12.000	
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen			754
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	25.000	35.000	45.965
6166000		Wartungskosten	1.300	1.300	1.283
6171000		Aufwendungen für Fremddentsorgung			910
6173001		Gebäudereinigung	12.000	11.700	11.690
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	700	700	1.255
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	2.500	2.500	796
6730000		Gebühren	300	300	220
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di			31
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	250	200	251
6820000		Porto und Versandkosten			14
6832000		Telefonkosten	2.850	3.600	2.769

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011116 Bauhof (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.000	500	999
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.180	1.700	1.916
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	15.000	12.800	13.181
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	8.000	8.000	7.653
14	66	14 Abschreibungen	99.137	82.210	56.175
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte		2.658	2.658
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	35.000	35.000	13.538
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.067	3.426	3.482
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	350	350	350
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	60.618	38.107	32.230
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	652	652	565
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.450	2.017	3.352
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	3.000	3.004
7030000		Kfz-Steuer	3.000	3.000	3.004
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.298.262	1.250.605	1.116.779
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	1.282.033	1.248.376	1.103.579
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	1.282.033	1.248.376	1.103.579
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-3.870
5912000		Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €			-3.870
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			517
7970000		periodenfremde Aufwendungen			517
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./, Nr. 28)			-3.353
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	1.282.033	1.248.376	1.100.226
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.000.439	-972.156	-859.970
9200011		ILV Erlöse Bauhof Sachkosten	-151.390	-165.567	-140.500
9210100		ILV Erlöse Einsatz Bauhof	-849.049	-806.589	-719.470
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	91.583	93.714	142.400
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	38.296	36.418	38.296
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	46.287	50.296	32.420
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof			71.606
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung	7.000	7.000	78
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-908.856	-878.442	-717.570
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	373.177	369.934	382.656

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011116 Bauhof (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	3.870,00	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	0,00	0,00	0,00	3.870,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-127.500,00	0,00	-187.500,00	-213.741,26	-1.550.800,00	-1.528.300,00
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	-127.500,00	0,00	-187.500,00	-213.741,26	-1.550.800,00	-1.528.300,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-127.500,00	0,00	-187.500,00	-209.871,26	-1.550.800,00	-1.528.300,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011116 - Bauhof (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
11160002 Fahrzeug Neubeschaffung - Bauhof 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-27.629,05 -27.629,05			
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	-3.394,40 -3.394,40	-2.500,00 -2.500,00	-2.500,00 -2.500,00	-2.500,00 -2.500,00
11160011 Multicar Fahrzeug /Ersatz Unimog 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-47.940,82 -47.940,82			
11160012 Radlader / Bagger 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-133.565,60 -133.565,60			
11160013 Multifunktionsfahrzeug (Kehr- und Winterdienst) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-180.000,00 -180.000,00				
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	-1.211,39 -1.211,39	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-127.500,00	-187.500,00	-213.741,26	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-127.500,00	-187.500,00	-213.741,26	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00

Haushaltsplan 2025 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	1. Repräsentation der Kommune 2. Bereicherung des kulturellen Angebots der Kommune und der Region	
Zielgruppe	Extern: Bevölkerung der Stadt und der Region / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bedienstete / Extern: div. Lieferanten	
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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011117 Öffentlichkeitsarbeit (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte			-454
5005002		Umsatzerlöse - Nutzung von Vermögen (Mobilar)			-454
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-9.716
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe			-9.716
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-2.803
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land			-868
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen			-1.935
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	2.000		-11.577
5303000		Nebenerlöse aus Veranstaltungen	2.000		-11.577
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.000		-24.550
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	98.100	95.700	91.148
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	75.200	73.300	71.684
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	16.450	16.050	14.146
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	6.450	6.350	5.318
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.270	6.930	38.102
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile			69
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			1.326
6132000		Aufwand für Leiharbeitskräfte			746
6173001		Gebäudereinigung			64
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			400
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)			139
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.150	750	1.150
6720000		Lizenzen und Konzessionen			305
6820000		Porto und Versandkosten			14
6831000		Datenübertragungskosten			145
6850000		Reisekosten			5.232
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit			124
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.300	1.000	2.171
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	4.000	1.500	22.122
6871000		Geschenke bis 35 €	2.100	2.100	1.848
6872000		Geschenke über 35 €			790
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.720	1.580	1.371
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			87
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	23.000	22.000	21.514
7122000		Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)			194
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	23.000	22.000	21.321
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	131.370	124.630	150.764
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	133.370	124.630	126.214
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	133.370	124.630	126.214
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			32.358
7970000		periodenfremde Aufwendungen			32.358
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			32.358
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	133.370	124.630	158.572
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-58.860	-57.420	-53.644
9200051		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Personalkosten	-58.860	-57.420	-53.644
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	64.481	58.247	45.745
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	3.906	4.045	2.885
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	37.125	31.775	28.124
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	23.450	22.427	14.736

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 011117 Öffentlichkeitsarbeit (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.621	827	-7.899
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	138.991	125.457	150.673

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

01111703 Zuschuss Buslinie K 68 Wald-Amorbach Groß-Umstadt 20.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

01111701 Zuwendung Vereinsring Rai-Breitenbach "Neustadt-Treffen" 2.000 €

Fachbereich 02

Wahlen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung

121.1 Wahlen und Statistiken

**122.1 Ordnungs- Melde- und
Standesamtsangelegenheiten**

126.1 Brandschutz

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 02 Wahlen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Stadt Breuberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500,00	-900,00	-790,50
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-166.105,00	-154.905,00	-158.906,52
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.500,00	-600,00	-9.685,11
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	-33.800,00	-7.231,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-37.185,00	-34.059,00	-30.971,03
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-1.500,00	-413,81
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-214.520,00	-225.764,00	-207.997,97
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	461.040,00	427.978,00	434.731,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	72.691,00	60.945,00	76.446,09
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	456.490,00	404.238,00	422.019,31
14	66	Abschreibungen	225.710,00	171.740,00	180.408,85
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.730,00	5.730,00	5.886,62
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	110,00	112,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.221.771,00	1.070.743,00	1.119.492,83
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.007.251,00	844.979,00	911.494,86
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	-28,50
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	-28,50
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.007.251,00	844.979,00	911.466,36
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-36.374,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2.637,36
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	-33.736,64
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.007.251,00	844.979,00	877.729,72
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-26.898,00	-22.191,00	-28.690,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	206.582,00	193.868,00	230.610,18
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	179.684,00	171.677,00	201.920,18
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.186.935,00	1.016.656,00	1.079.649,90

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 02 Wahlen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	182.600,00	100.100,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	25.400,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	3.830,23	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	182.600,00	129.330,23	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-700.000,00	0,00	-1.300.000,00	0,00	-6.015.000,00	-6.015.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-1.585.560,30	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-68.500,00	0,00	-97.000,00	-137.326,05	-2.384.760,00	-2.329.760,00
	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	-4.911,01	-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	-768.500,00	0,00	-1.397.000,00	-1.727.797,36	-8.402.535,00	-8.347.535,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-768.500,00	0,00	-1.214.400,00	-1.598.467,13	-8.402.535,00	-8.347.535,00

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 021211 Wahlen und Statistiken (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-11
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren			-11
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-11
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	200	200	
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	200	200	
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.000	9.950	8.657
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	200	1.500	140
6131000		Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	3.750	4.200	3.700
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	3.300	2.000	3.302
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	250	250	804
6820000		Porto und Versandkosten	500	2.000	
6850000		Reisekosten			36
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit			189
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)			392
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen			94
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.200	10.150	8.657
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	8.200	10.150	8.646
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	8.200	10.150	8.646
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	8.200	10.150	8.646
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.543	17.951	16.482
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	1.641	1.699	277
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	14.050	6.830	14.791
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	9.852	9.422	1.414
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	25.543	17.951	16.482
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	33.743	28.101	25.128

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500	-900	-791
5060000		Umsatzerlöse aus Handelsware	-500	-900	-726
5090000		sonstige Umsatzerlöse			-65
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-155.305	-140.505	-146.420
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-88.805	-81.505	-77.793
5110000		öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-5.000	-5.000	-4.800
5150000		Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	-61.500	-54.000	-63.827
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.500		-2.621
5488001		Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			-2.621
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-1.500		
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge			-3
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-3
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-157.305	-141.405	-149.835
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	387.840	366.513	410.665
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	236.100	224.720	262.722
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	74.700	68.300	74.099
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	50.900	48.372	52.591
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	20.400	19.381	20.052
6490100		Beihilfen Bezügebereich	5.740	5.740	1.201
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	72.691	60.945	76.446
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	55.000	43.700	32.711
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - Loga	16.444	13.572	
6460110		Zuführung zu Pensionsrückstellungen - ohne Loga			40.123
6461000		Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.247	3.673	3.612
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.930	148.145	150.582
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	500	900	554
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	2.170	1.810	3.245
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	600	1.100	530
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.000	600	1.032
6081000		Reinigungsmaterial			266
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel			29
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	40.000	33.300	29.027
6131000		Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	3.200	3.200	3.200
6173000		Fremdreinigung	45	45	42
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	50	50	251
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	24.180	25.750	26.789
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen			1.785
6720000		Lizenzen und Konzessionen	300	300	325
6730000		Gebühren		25	14
6750000		Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe			1
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	72.100	70.300	67.163
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u. ähnl. Ei	2.835	2.835	2.542
6820000		Porto und Versandkosten			9
6832000		Telefonkosten	200	200	61
6850000		Reisekosten	50	50	126
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit			45
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	800	800	1.783
6871000		Geschenke bis 35 €	1.500	1.500	1.620
6872000		Geschenke über 35 €			40
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	400	400	5.121

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	5.000	4.980	4.983
14	66	14 Abschreibungen	5.860	6.126	5.325
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw., -zuschüsse u. -beitr	3.142	3.142	3.230
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.741		1.736
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	977	2.984	359
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.150	3.150	3.065
7170100		sonstige Erstattungen an den Bund	2.500	2.500	2.518
7171000		sonstige Erstattungen an das Land	650	650	510
7178000		sonstige Erstattungen an übrigen Bereich			37
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	624.471	584.879	646.083
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	467.166	443.474	496.248
21	56, 57	21 Finanzerträge			-29
5761000		Säumniszuschläge			-29
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)			-29
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	467.166	443.474	496.219
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-20.354
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-20.353
5991000		Ausbuchung Kleinbeträge			-1
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			1.443
7970000		periodenfremde Aufwendungen			1.443
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-18.912
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	467.166	443.474	477.307
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-26.898	-22.191	-28.690
9200051		ILV Erlöse Allgem. Verwaltung Personalkosten	-26.898	-22.191	-28.690
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	20.954	22.011	12.880
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	676	700	155
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	970	638	970
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	15.254	16.795	10.962
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	4.054	3.878	793
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-5.944	-180	-15.810
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	461.222	443.294	461.497

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	-87.100,00	-87.100,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	-89.590,00	-89.590,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	-89.590,00	-89.590,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
12210005 Geschwindigkeitsmeßtafeln	-7.500,00					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-7.500,00					
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.500,00					
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-7.500,00					

Haushaltsplan 2025 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	1. Steigerung des Kostendeckungsgrades bei Einsätzen 2. Sicherung der schnellstmöglichen Einsatzbereitschaft 3. Aufstellung eines Bedarfentwicklungsplanes Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Anzahl der Einsätze 2. Kostendeckungsgrad	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Verkehrsteilnehmer / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Extern: FFW der Stadt, DRK / Intern: Stadtbrandinspektor, Wehrführer	
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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 021261 Brandschutz (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.800	-14.400	-12.476
5110000		öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-10.800	-14.400	-12.476
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000	-600	-7.064
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-2.000	-600	-7.064
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-7.230	-33.800	-7.231
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land		-27.300	
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-7.230	-6.500	-7.231
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-37.185	-34.059	-30.971
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-33.757	-31.605	-28.367
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-3.428	-2.454	-2.604
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge		-1.500	-411
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung		-1.500	-411
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen	-57.215	-84.359	-58.153
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	73.000	61.265	24.067
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	34.860	32.880	7.264
6201010		Entgelt (Nebenbeschäftigte)	9.950	5.500	
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	7.560	7.320	1.615
6401010		AG-Anteil zur Sozialvers. Nebenbeschäftigte	1.950	100	
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	10.670	10.325	9.963
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	3.800	3.320	387
6550000		Aufwendungen für Dienstjubiläen			37
6560000		Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen			629
6590010		übr.sonst.Personalaufw. - Ärztl. Untersuchungen	4.210	1.820	4.171
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	293.560	246.143	262.781
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	200	200	408
6020000		Hilfsstoffe			86
6030200		Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	2.000	2.000	1.818
6051000		Strom	27.300	21.000	26.105
6052000		Gas	13.100	21.500	16.375
6055000		Treibstoffe	12.800	13.900	11.828
6056000		Wasser	940	433	477
6057000		Abwasser	560	437	478
6057001		Niederschlagswasser	1.880	1.881	1.651
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.600	4.600	2.332
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattung	6.800	6.800	23.515
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	2.000	2.000	1.008
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	16.000	16.000	35.824
6081000		Reinigungsmaterial	300	600	546
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel	450	450	
6131000		Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	27.860	25.460	24.401
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	80.000	50.000	4.351
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	600	600	
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattung	3.950	1.880	5.926
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	18.500	20.150	26.679
6166000		Wartungskosten	7.480	5.480	9.100
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	1.400	1.400	2.763
6171000		Aufwendungen für Fremddentsorgung	1.960	1.860	2.234
6173000		Fremdreinigung	215	215	214
6173001		Gebäudereinigung	28.100	13.000	14.580
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	100	100	11.204

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 021261 Brandschutz (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	300	680	714
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	480	480	480
6710000		Leasing	4.400	4.400	3.756
6730000		Gebühren	580	550	409
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	580	580	645
6820000		Porto und Versandkosten			35
6831000		Datenübertragungskosten			13
6832000		Telefonkosten	3.210	3.237	3.081
6850000		Reisekosten	100	250	
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	3.000	3.000	5.919
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	500	500	950
6871000		Geschenke bis 35 €	500	500	137
6872000		Geschenke über 35 €			210
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.960	1.960	2.123
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.720	1.485	1.506
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	13.220	12.660	12.561
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.415	1.415	4.800
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.500	2.500	1.541
14	66	14 Abschreibungen	219.850	165.614	175.084
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	96.696	54.076	54.076
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.930	1.930	1.930
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	15.458	16.134	16.601
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	89.777	77.419	84.460
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.840	3.436	3.947
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	14.149	12.619	14.070
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.580	2.580	2.822
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.580	2.580	2.822
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	110	112	
7020000		Grundsteuer	110	112	
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	589.100	475.714	464.754
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	531.885	391.355	406.601
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	531.885	391.355	406.601
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-16.020
5912000		Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €			-16.020
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			1.195
7970000		periodenfremde Aufwendungen			1.195
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-14.825
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	531.885	391.355	391.776
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	160.085	153.906	201.248
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	1.457	1.509	2.363
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	119.625	115.370	119.625
9100052		ILV Kosten Löschwasserversorgung	30.253	28.659	27.004
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	8.750	8.368	12.071
9110300		ILV Kosten Einsatz Schwimmbad			40.185
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	160.085	153.906	201.248
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	691.970	545.261	593.024

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

02126105 20.000 € Allgemeine Sanierungsmaßnahmen

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 021261 Brandschutz (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

02126104 - Toreinfahrt FFW-Haus Wald-Amorbach 60.000 €

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 021261 Brandschutz (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	182.600,00	100.100,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	25.400,00	0,00	0,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	3.830,23	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	0,00	0,00	182.600,00	129.330,23	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-761.000,00	0,00	-1.397.000,00	-1.722.886,35	-8.312.660,00	-8.257.660,00
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	-4.911,01	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	-761.000,00	0,00	-1.397.000,00	-1.727.797,36	-8.312.660,00	-8.257.660,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-761.000,00	0,00	-1.214.400,00	-1.598.467,13	-8.312.660,00	-8.257.660,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 021261 - Brandschutz (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
12610010 Schutzanzüge für Feuerwehren 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.507,33 -10.507,33			
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	-1.117.400,00 182.600,00 -1.300.000,00	-1.585.560,30 -1.585.560,30			
12610032 HLF 20 Hilfeleistungslöschfahrzeug FFW Sandbach 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			86.600,00 86.600,00			
12610041 Mannschaftstransportfahrzeug FFW NST 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-61.790,84 6.000,00 -61.790,84			
12610042 Mannschaftstransportfahrzeug FFW WA 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-55.790,84 6.000,00 -61.790,84			
12610043 Erwerb v. VG ab 1000 € Feuerwehren BBG 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			1.500,00 1.500,00			
12610046 Verkauf FFW-Fahrzeug Sanbdach 21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und			9.380,22 9.380,22			
12610048 Ersteinrichtung FFW Haus 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-75.000,00 -75.000,00				
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					
12619901 GWG - Brandschutz 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-9.000,00 -9.000,00	-12.000,00 -12.000,00	-3.237,04 -3.237,04	-3.000,00 -3.000,00	-3.000,00 -3.000,00	-3.000,00 -3.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-761.000,00	-1.397.000,00	-1.722.886,35	-49.000,00	-3.000,00	-3.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen		182.600,00	103.480,22			
Gesamtsumme	-761.000,00	-1.214.400,00	-1.619.406,13	-49.000,00	-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 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-228.240,00	-258.160,00	-276.296,85
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-72.413,00	-63.027,00	-42.940,53
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-67.258,00	-64.200,00	-68.824,13
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	-82.000,00	-70.000,00	-57.081,51
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-204.394,00	-222.620,00	-213.642,31
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-143.820,00	-140.972,00	-143.009,37
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-798.125,00	-818.979,00	-801.794,70
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	92.460,00	91.911,00	85.333,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.109.640,00	993.620,00	922.726,61
14	66	Abschreibungen	469.654,00	453.657,00	469.167,06
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.950,00	1.950,00	1.845,91
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	115.350,00	109.000,00	111.623,83
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.163,00	12.498,00	4.298,13
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.796.217,00	1.662.636,00	1.594.994,93
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	998.092,00	843.657,00	793.200,23
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)	998.092,00	843.657,00	793.200,23
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-3.129,89
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	10.604,92
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	7.475,03
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	998.092,00	843.657,00	800.675,26
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-32.426,00	-28.070,00	-30.858,30
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.173.174,00	1.140.307,00	1.035.271,31
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.140.748,00	1.112.237,00	1.004.413,01
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.138.840,00	1.955.894,00	1.805.088,27

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	717.879,00	0,00	542.879,00	472.930,15	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	717.879,00	0,00	542.879,00	472.930,15	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.674.000,00	0,00	-1.503.435,00	-11.846,22	-10.625.761,00	-10.323.761,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-520.206,93	-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	-64.000,00	0,00	-4.000,00	-14.937,91	-312.200,00	-300.200,00
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	-1.738.000,00	0,00	-1.507.435,00	-546.991,06	-13.595.961,00	-13.281.961,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.020.121,00	0,00	-964.556,00	-74.060,91	-13.595.961,00	-13.281.961,00

Haushaltsplan 2025 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, HLPg	
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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035111 Städteplanung und Grenzregelung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		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	60.000	19.701
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	10.000	10.000	
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			14.399
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten			774
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	8.000	50.000	28
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	18.000	60.000	19.701
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	5.000	47.000	19.701
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	5.000	47.000	19.701
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	5.000	47.000	19.701
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	21.395	25.010	15.602
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	21.395	25.010	15.602
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21.395	25.010	15.602
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	26.395	72.010	35.303

Haushaltsplan 2025 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	1. Verstärkung der bautechnischen Ordnungsaufgaben Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung: 1. behandelte Bauanfragen, Bauanträge	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Bauinteressierte / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauamt, Ordnungsamt / Extern: --	
Zugeordnete Kostenstellen	03521199	Allgem. KST Bauordnung und Bauberatung

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035211 Bauordnung und -beratung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.200	-2.200	-1.240
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-2.200	-2.200	-1.240
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.200	-2.200	-1.240
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.250	2.250	
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	2.250	2.250	
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.250	2.250	
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	50	50	-1.240
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	50	50	-1.240
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	50	50	-1.240
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	27.750	36.320	24.281
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	27.750	36.320	24.281
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	27.750	36.320	24.281
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	27.800	36.370	23.041

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-164.439	-183.748	-174.456
5460099		Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-10.974	-25.853	-10.974
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-26.261	-29.313	-31.023
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-4.866	-6.244	-6.587
5462000		Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-122.338	-122.338	-125.872
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge			-4.219
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-4.219
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-164.439	-183.748	-178.675
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	465.740	455.098	460.814
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile			67
6020000		Hilfsstoffe			45
6051000		Strom	121.500	111.500	137.958
6057001		Niederschlagswasser	161.970	161.778	161.779
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			189
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	750	1.250	600
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	20.000	20.000	21.124
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	2.000	2.000	76
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)			3.604
6165000		Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.			1.220
6165010		Instandhaltung der Straßen	100.000	100.000	80.264
6165011		Instandhaltung des Straßenbegleitgrüns	14.000	12.500	13.799
6165013		Instandhaltung der Brückenbauwerke	3.000	3.000	
6166000		Wartungskosten	2.000	2.000	1.845
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	2.000	2.000	2.293
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	4.300	3.400	3.176
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	14.000	14.000	12.416
6173000		Fremdreinigung		1.750	
6173001		Gebäudereinigung	2.100		1.986
6173012		Reinigung der Sinkkästen	5.000	5.000	4.165
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.500	1.500	648
6730000		Gebühren			21
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	620	620	
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung			2.032
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	11.000	12.800	11.509
14	66	14 Abschreibungen	343.757	327.852	336.228
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	328.783	312.999	335.600
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	749	628	628
6690099		Abschreibungen Sonderinvest.programm	14.225	14.225	
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	65	34	19
7020000		Grundsteuer	65	34	19
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	809.562	782.984	797.061
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	645.123	599.236	618.386
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	645.123	599.236	618.386
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-2.993
5910000		Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen			-2.993
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			10.601
7911000		außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen			10.601
7919999		SU außerplanmäß. Abschr. auf Anl.Vermögen			10.601
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			7.609
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	645.123	599.236	625.995

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	266.118	273.080	252.186
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	22.023	31.894	24.335
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	79.310	83.695	79.310
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	32.560	31.035	24.250
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	132.225	126.456	124.291
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	266.118	273.080	252.186
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	911.241	872.316	878.181

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	-4.000,00	0,00	-334.000,00	-21.798,32	-5.969.991,00	-5.897.991,00
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	-4.000,00	0,00	-334.000,00	-21.798,32	-5.969.991,00	-5.897.991,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	10.879,00	0,00	-319.121,00	-21.798,32	-5.969.991,00	-5.897.991,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035411 - Unterhaltung der Strassen, Wege und Plätze (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
54110001 Ern. Bahnhofstr./Breitenbacher Str 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-330.000,00 -330.000,00	-5.784,35 -5.784,35			
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			-2.499,00 -2.499,00			
54110019 Einkauf-Verkauf Grundstück/Straße Nst 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-18,33 -18,33			
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			-11.201,55 -11.201,55			
54110033 Barrierefreie Buswartehallen/Bürgersteiganpassung 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-60.000,00 -60.000,00		
54119901 GWG - Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-2.295,09 -2.295,09			
Gesamtsumme Auszahlungen	-4.000,00	-334.000,00	-21.798,32	-64.000,00	-4.000,00	-4.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	14.879,00	14.879,00		14.879,00	14.879,00	14.879,00
Gesamtsumme	10.879,00	-319.121,00	-21.798,32	-49.121,00	10.879,00	10.879,00

Haushaltsplan 2025 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, Naturparksanlagen, 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 - Generationenspielfeld
	03551199	Allgem. KST Natur- und Landschaftspflege

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-1.108
5110090		Abfallgebühren			-1.108
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-500	
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe		-500	
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-836
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen			-836
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-13.093	-12.010	-12.325
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-301	-301	-301
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-12.792	-11.709	-12.024
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.093	-12.510	-14.269
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	700	700	549
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	700	700	549
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.920	25.620	34.800
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	1.500	3.100	1.572
6020000		Hilfsstoffe			17
6051000		Strom			520
6056000		Wasser	1.160	1.080	1.151
6057000		Abwasser	1.260	1.190	1.263
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			517
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.500	4.500	1.735
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.			202
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung			258
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)		500	7.911
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen			1.440
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	1.500	3.400	5.728
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	10.300	7.000	7.500
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			160
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen		800	
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	3.800	3.800	3.792
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	900	250	1.035
14	66	14 Abschreibungen	15.377	13.190	17.081
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	3.055	3.055	3.055
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	11.679	9.492	9.807
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	643	643	4.219
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	220	220	194
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	220	220	194
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	39.217	39.730	52.624
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	26.124	27.220	38.355
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	26.124	27.220	38.355
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	26.124	27.220	38.355
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	225.861	205.153	170.784
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	26.073	27.000	22.860
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	195	368	194
9100040		ILV Kosten Ant. Friedhof als Park- und Gartenanl.	32.426	28.070	30.858
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	10.620		
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	156.547	149.715	116.755
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung			116
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	225.861	205.153	170.784

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	251.985	232.373	209.139

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	2.516,00	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	0,00	0,00	0,00	2.516,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-6.290,00	-628.500,00	-616.500,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-6.290,00	-628.500,00	-616.500,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-3.774,00	-628.500,00	-616.500,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
55110002 GWG - Beschaffung von Ruhebänken	-4.000,00	-4.000,00	-3.774,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			2.516,00			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.000,00	-4.000,00	-6.290,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-4.000,00	-4.000,00	-6.290,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen			2.516,00			
Gesamtsumme	-4.000,00	-4.000,00	-3.774,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00

Haushaltsplan 2025 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	1. naturkonforme, extensive Pflege der Kleingewässer und Teiche Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Auswertung Rapportzettel Bauhof 2. Ergebnisprotokolle Gewässerschau	
Zielgruppe	Extern: Einwohnerschaft, Besucher / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Bauhof / Extern: Wasserverband, ASV Breuberg	
Zugeordnete Kostenstellen	03552199	Allgem. KST Wasserläufe, Wasserbau

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035521 Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		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	6.450	2.450	11.624
6051000		Strom	400	400	264
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	6.000	2.000	11.344
6832000		Telefonkosten	50	50	15
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	100.850	100.850	100.850
7355000		Aufw. aus steuerä hn l. Umlagen an Zweckv. & dgl.	100.850	100.850	100.850
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	107.300	103.300	112.474
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	107.300	103.300	112.474
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	107.300	103.300	112.474
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	107.300	103.300	112.474
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.708	7.459	5.401
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	1.100	1.139	884
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	6.608	6.320	4.516
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7.708	7.459	5.401
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	115.008	110.759	117.875

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035521 Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	-400.000,00	-200.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	-400.000,00	-200.000,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	-400.000,00	-200.000,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035521 - Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
55210001 Renaturierungsmaßnahmen		-100.000,00		-100.000,00	92.000,00	
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		-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen					192.000,00	
Gesamtsumme		-100.000,00		-100.000,00	92.000,00	

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035531 Friedhofswesen (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-70.213	-60.827	-40.593
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-507	-672	-491
5110000		öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-34.280	-34.100	-16.328
5110060		Friedhofsgebühren	-115.501	-106.130	-65.014
5110061		Friedhofsgebühren -PRAP	80.075	80.075	41.240
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-40.273	-33.000	-53.827
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-40.273	-33.000	-53.827
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-354
5410390		Andere sonstige Zuweisungen d Landes			-294
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen			-60
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	-96.381	-97.328
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	1.250	1.250	472
6201010		Entgelt (Nebenbeschäftigte)	900	900	
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	350	350	472
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.880	57.660	71.491
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	1.500	1.500	597
6020000		Hilfsstoffe			22
6051000		Strom	7.500	10.000	5.162
6056000		Wasser	1.570	1.570	763
6057001		Niederschlagswasser	1.160	1.160	1.257
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.900	1.900	160
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	200	200	34
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.			452
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	600	600	
6081000		Reinigungsmaterial			850
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel	300	300	5
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	33.000	20.000	18.838
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	123.500	3.500	1.675
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	2.000	2.000	
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	5.000	5.000	2.321
6173000		Fremdreinigung			3.338
6173001		Gebäudereinigung	2.850	2.850	1.190
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.000	5.000	32.757
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	800	800	970
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	800	800	1.037
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen		280	
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	200	200	61
14	66	14 Abschreibungen	31.167	31.471	33.718
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	28.336	28.640	30.886
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	90.381	105.681
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	107.257	-6.000	8.353
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	107.257	-6.000	8.353
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	107.257	-6.000	8.353
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-32.426	-28.070	-30.858

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035531 Friedhofswesen (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
9200040		ILV Erlöse Ant. Friedhof als Park- und Gartenanl.	-32.426	-28.070	-30.858
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	127.811	113.692	121.295
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	13.000	12.600	12.879
9100030		ILV Kosten Verzinsung Anlagenkapital (Gebühren)	21.583	21.583	21.062
9100050		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Sachkosten	5.500	5.500	4.901
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	22.728	21.009	19.794
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	65.000	53.000	62.000
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung			660
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	95.385	85.622	90.437
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	202.642	79.622	98.790

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5110061

Die Friedhofsgebühren für die Jahre 2025 - 2027 wurden neu kalkuliert und bereits von der Stadtverordnetenversammlung mit einer Kostendeckung von 100 % beschlossen.
Der ausgewiesene Fehlbetrag im Haushaltsplan von rd. 80.000 € ist die Zuführung der Friedhofsgebühren in den passiven Rechnungsabgrenzungsposten (SK511061).

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

03553101 - Flachdachsanierung Trauerhalle Sandbach 120.000 €, die Kosten wurden nicht in die Gebührenkalkulation aufgenommen.
Die geplante Unterdeckung wird mit allgemeinen Steuermitteln ausgeglichen.

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035531 Friedhofswesen (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-7.500,00	0,00	0,00	-4.020,95	-210.510,00	-188.010,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe	-7.500,00	0,00	0,00	-4.020,95	-210.510,00	-188.010,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.500,00	0,00	0,00	-4.020,95	-210.510,00	-188.010,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035531 - Friedhofswesen (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
55310006 Anschaffung von Stelen FH Sandbach	-7.500,00		-4.020,95	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-7.500,00		-4.020,95	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.500,00		-4.020,95	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-7.500,00		-4.020,95	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035551 Land- und Forstwirtschaft (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-227.480	-257.400	-257.540
5060000		Umsatzerlöse aus Handelsware	-227.480	-257.400	-257.540
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.535	-8.400	-3.180
5482000		Kostenerstattungen von Gemeinden/GV			-281
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-5.535	-8.400	-2.900
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-82.000	-70.000	-55.348
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-13.023
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-82.000	-70.000	-42.325
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-2.600	-2.600	
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-2.600	-2.600	
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-317.615	-338.400	-316.068
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	79.660	78.961	74.067
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	53.600	52.900	51.234
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	11.700	11.800	10.517
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	9.760	9.761	8.370
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	4.600	4.500	3.946
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.365	234.625	164.932
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile			153
6055000		Treibstoffe		2.200	1.900
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel			1.072
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel	11.950	1.180	828
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	44.265	52.005	43.047
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	129.020	114.190	85.811
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	10.000	15.650	114
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	2.500		1.106
6165015		Instandhaltung der Feld- und Wirtschaftswege	6.000	7.000	9.339
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung			2.524
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	18.000	17.000	16.548
6730000		Gebühren			50
6832000		Telefonkosten		310	27
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge			1.223
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	630	590	587
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	9.000	24.500	604
14	66	14 Abschreibungen	3.546	2.275	3.179
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.271		212
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung			692
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	1.904	1.904	1.904
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	371	371	371
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	290	290	212
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	290	290	212
16	73	16 Steueraufwendungen einschl.Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	14.500	8.150	10.774
7355000		Aufw. aus steuerä hn l. Umlagen an Zweckv. & dgl.	14.500	8.150	10.774
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	780	1.256	779
7020000		Grundsteuer	620	1.096	619
7030000		Kfz-Steuer	160	160	160
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	330.141	325.557	253.943
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	12.526	-12.843	-62.125
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	12.526	-12.843	-62.125
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			4

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035551 Land- und Forstwirtschaft (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
7990100		Ausbuchung Kleinbeträge			4
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			4
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	12.526	-12.843	-62.121
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	194.048	180.281	168.986
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	6.061	6.276	5.901
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	133.164	133.029	133.164
9100050		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Sachkosten			3.914
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	16.435	6.176	4.855
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	38.388	34.800	21.153
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	194.048	180.281	168.986
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	206.574	167.438	106.865

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 7355000

03555102 - 14.500 € Umlage Forstzweckverband

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035551 Land- und Forstwirtschaft (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-60.000,00	0,00	0,00	-6.639,39	-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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe	-60.000,00	0,00	0,00	-6.639,39	-144.700,00	-144.700,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-60.000,00	0,00	0,00	-6.639,39	-144.700,00	-144.700,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035551 - Land- und Forstwirtschaft (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
55510007 Erwerb v. VG ab 1000 € 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-6.352,82 -6.352,82			
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		-6.352,82			
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-60.000,00		-6.352,82			

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035611 Umweltschutzmaßnahmen und Umweltberatung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		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	750	750	2.576
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	750	750	2.576
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	750	750	2.576
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	750	750	2.576
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	750	750	2.576
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	750	750	2.576
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	750	750	2.576

Haushaltsplan 2025 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	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 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 Kulturraum in der 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 / Ehem. JUZ 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 Wohnmobilstellplatz 03573117 Ehem. Hotel Rodensteiner 03573118 Georg-Verst-Heim, Dusenbach 03573119 Alter Rodensteiner ST Neustadt 03573120 Mannsfahrt-Aue !!Neu jetzt 03551155 03573199 Allgem. KST Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035731 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-760	-760	-18.757
5003000		Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-140	-140	-18.570
5005000		Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-550	-550	-113
5005001		Umsatzerlöse - Pacht	-70	-70	-73
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.450	-7.300	-7.176
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-8.450	-7.300	-7.176
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-543
5410900		Sonst Zuweisungen v übrigen Bereichen			-543
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-24.308	-24.308	-24.307
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-21.933	-21.933	-21.932
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-2.375	-2.375	-2.375
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-12.445	-10.639	-11.900
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-10.535	-9.255	-10.433
5300101		Nebenerlöse aus Vermietung (nur Mietnebenkosten)	-1.300	-884	-857
5303000		Nebenerlöse aus Veranstaltungen	-610	-500	-610
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-45.963	-43.007	-62.683
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	10.850	11.000	10.244
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)			7.866
6201010		Entgelt (Nebenbeschäftigte)	8.250	8.000	
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich			1.801
6401010		AG-Anteil zur Sozialvers. Nebenbeschäftigte	1.900	2.300	
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	700	700	577
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.165	105.554	84.292
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile			248
6051000		Strom	16.370	12.000	16.078
6052000		Gas	14.800	13.000	10.085
6053000		Fernwärme	1.800	2.000	1.102
6054000		Heizöl/Holzpellets	8.000	8.000	
6056000		Wasser	610	510	545
6057000		Abwasser	605	482	515
6057001		Niederschlagswasser	2.285	2.177	2.138
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.070	1.070	1.910
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			259
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.			222
6081000		Reinigungsmaterial	1.000	1.050	1.196
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen			636
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	20.200	18.200	2.573
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen			539
6166000		Wartungskosten	2.995	3.020	601
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	500	500	12.806
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	6.000	6.000	933
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	790	840	1.088
6173001		Gebäudereinigung	10.050	8.440	9.563
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	37.500	25.000	17.629
6730000		Gebühren	55	55	73
6832000		Telefonkosten	990	990	985
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.545	2.220	2.568
14	66	14 Abschreibungen	68.863	71.722	71.815
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	67.191	67.191	67.191
6641000		Abschr. auf andere Anlagen		1.016	1.109

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035731 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	1.271	1.271	1.272
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	401	1.206	1.206
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		1.038	1.038
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.440	1.440	1.440
7128001		Zuschüsse für laufende Zwecke (Vereinsförderung)	1.440	1.440	1.440
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.248	7.152	1.213
7020000		Grundsteuer	2.248	7.152	1.213
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	211.566	196.868	169.004
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	165.603	153.861	106.321
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	165.603	153.861	106.321
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	165.603	153.861	106.321
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	244.128	244.247	205.309
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	21.722	22.494	18.295
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	71.048	72.263	71.048
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	26.870	24.765	22.123
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	124.488	124.725	93.440
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung			404
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	244.128	244.247	205.309
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	409.731	398.108	311.630

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

03573199 - 20.000 € Allgemeine Sanierungsmaßnahmen

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

03573112 unbebaute Grundstücke/Liegenschaften - 37.500 € Ausführungskosten Flurneuordnungsverfahren Burghang (Wegebau Abschluss 2025)

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035731 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	703.000,00	0,00	528.000,00	470.414,15	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	703.000,00	0,00	528.000,00	470.414,15	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-1.662.500,00	0,00	-1.069.435,00	-508.242,40	-6.242.260,00	-6.234.760,00
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	-1.662.500,00	0,00	-1.069.435,00	-508.242,40	-6.242.260,00	-6.234.760,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-959.500,00	0,00	-541.435,00	-37.828,25	-6.242.260,00	-6.234.760,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035731 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
36510027 Neubau eines Kindergartens im ST Neustadt 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-2.928,00 -2.928,00			
57310001 Ankauf von Grundstücken / Baulandumlegung 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-2.500,00 -2.500,00	-2.500,00 -2.500,00	-1.736,02 -1.736,02	-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	-957.000,00 703.000,00 -1.660.000,00	-538.935,00 528.000,00 -1.066.935,00	-34.178,38 469.400,00 -503.578,38			
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.662.500,00	-1.069.435,00	-508.242,40	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
Gesamtsumme Einzahlungen	703.000,00	528.000,00	469.400,00			
Gesamtsumme	-959.500,00	-541.435,00	-38.842,40	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 035732 Wohngebäude (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-2.000	-4.641
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe		-2.000	-4.641
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-128.775	-127.733	-126.891
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-100.605	-100.003	-97.936
5300101		Nebenerlöse aus Vermietung (nur Mietnebenkosten)	-28.170	-27.730	-28.907
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-48
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-128.775	-129.733	-131.532
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.120	49.613	72.497
6020000		Hilfsstoffe			2
6051000		Strom	11.075	16.400	20.717
6056000		Wasser	4.700	4.330	4.786
6057000		Abwasser	4.895	4.435	4.982
6057001		Niederschlagswasser	1.315	1.313	1.297
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	600	600	9.368
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung			33
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	10.800	10.800	20.235
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen			160
6166000		Wartungskosten	4.010	3.320	2.496
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	5.925	6.095	6.082
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.800	2.320	2.338
14	66	14 Abschreibungen	6.944	7.147	7.147
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	6.843	6.843	6.843
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	101	304	304
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.070	4.056	2.287
7020000		Grundsteuer	4.070	4.056	2.287
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	57.134	60.816	81.931
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-71.641	-68.917	-49.601
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-71.641	-68.917	-49.601
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-137
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-137
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-137
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-71.641	-68.917	-49.738
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	58.355	55.065	71.427
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	2.707	2.803	6.694
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	2.161	2.375	2.161
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	37.235	34.345	28.381
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	16.252	15.542	34.191
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	58.355	55.065	71.427
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-13.286	-13.852	21.689

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

03573299 - 10.000 € Allgemeine Sanierungsmaßnahmen

Fachbereich 04

Gesundheit und Sport

421.1 Förderung des Sports

424.1 Sporthallen

424.2 Sportplätze

424.3 Schwimmbad

424.4 sonstige Sporteinrichtungen

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 04 Gesundheit und Sport

Stadt Breuberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-302,24
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50.000,00	-54.000,00	-52.839,72
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-20.930,00	-22.530,00	-23.047,92
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	-65.283,57
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-12.743,00	-12.743,00	-12.743,44
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.030,00	-12.800,00	-6.541,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-98.703,00	-102.073,00	-160.758,49
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	131.280,00	94.680,00	131.447,14
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	478.210,00	427.591,00	351.139,18
14	66	Abschreibungen	190.982,00	192.298,00	193.466,95
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000,00	2.900,00	2.506,15
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	4.670,00	4.668,00	2.636,16
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	808.142,00	722.137,00	681.195,58
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./i. Nr. 19)	709.439,00	620.064,00	520.437,09
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)	709.439,00	620.064,00	520.437,09
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-9.767,85
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./i. Nr. 26)	0,00	0,00	-9.767,85
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	709.439,00	620.064,00	510.669,24
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-40.185,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	324.820,00	325.476,00	315.803,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	324.820,00	325.476,00	275.618,43
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.034.259,00	945.540,00	786.287,67

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 04 Gesundheit und Sport

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	-81.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-361.935,00	-358.935,00
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	-81.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.275.571,00	-1.272.571,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-75.416,00	0,00	4.584,00	0,00	-1.275.571,00	-1.272.571,00

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 044211 Förderung des Sports (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.500	-4.500	-3.844
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-4.500	-4.500	-3.844
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.500	-4.500	-3.844
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.980	6.005	7.802
6056000		Wasser	5.200	3.250	5.128
6057000		Abwasser	1.220	1.600	1.209
6057001		Niederschlagswasser	1.060	655	650
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	500	500	815
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000	2.900	3.041
7128001		Zuschüsse für laufende Zwecke (Vereinsförderung)	3.000	2.900	3.041
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	10.980	8.905	10.843
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.480	4.405	6.999
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	6.480	4.405	6.999
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	6.480	4.405	6.999
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.480	4.405	6.999

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 044241 Sporthallen (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte			-302
5003000		Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume			-125
5005002		Umsatzerlöse - Nutzung von Vermögen (Mobilar)			-178
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.400	-15.000	-18.327
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-13.400	-15.000	-18.327
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-65.284
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land			-65.284
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	-12.800	-10.600	-5.013
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-600	-600	-166
5300101		Nebenerlöse aus Vermietung (nur Mietnebenkosten)	-200	-3.000	-4.846
5391000		Steuererstattungen	-12.000	-7.000	
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-36.165	-35.565	-98.892
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	2.100		
6201010		Entgelt (Nebenbeschäftigte)	1.850		
6401010		AG-Anteil zur Sozialvers. Nebenbeschäftigte	50		
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	200		
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306.010	220.805	208.041
6020000		Hilfsstoffe			40
6051000		Strom	39.850	28.800	40.078
6052000		Gas	44.500	46.000	31.066
6054000		Heizöl/Holzpellets	7.500	10.000	9.878
6056000		Wasser	1.600	2.200	1.593
6057000		Abwasser	1.695	2.365	1.691
6057001		Niederschlagswasser	6.720	6.720	6.706
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			1.236
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			406
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung			212
6081000		Reinigungsmaterial			2.218
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel			70
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	115.000	63.000	39.866
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	15.000		1.266
6166000		Wartungskosten	11.500	12.000	10.778
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	745	755	749
6173000		Fremdreinigung		215	214
6173001		Gebäudereinigung	26.880	20.400	24.747
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	21.500	15.600	21.473
6831000		Datenübertragungskosten			785
6832000		Telefonkosten	1.200	1.200	1.384
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	12.320	11.550	11.536
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			49
14	66	14 Abschreibungen	132.479	133.279	133.453
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	115.235	115.387	115.387
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	9.719	9.719	9.720
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	324	972	972
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)			173
6690099		Abschreibungen Sonderinvest.programm	7.201	7.201	7.201

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 044241 Sporthallen (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			-535
7128001		Zuschüsse für laufende Zwecke (Vereinsförderung)			-535
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.670	4.668	2.636
7020000		Grundsteuer	4.670	4.668	2.636
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	445.259	358.752	343.595
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	409.094	323.187	244.703
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	409.094	323.187	244.703
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-8.482
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-8.482
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-8.482
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	409.094	323.187	236.221
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	190.891	191.191	181.600
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	8.784	9.096	7.576
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	110.899	114.603	110.899
9100050		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Sachkosten			18.914
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	18.475	17.060	15.598
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	52.733	50.432	26.518
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung			2.095
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	190.891	191.191	181.600
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	599.985	514.378	417.821

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

04424199 - 20.000 € Allgemeine Sanierungsmaßnahmen

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

04424101 - Heinrich-Böhm-Halle - Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung 80.000 €, Machbarkeitsstudie Heizungserneuerung, Planung 15.000 €, Umsetzung in 2026 mit 250.000 € geplant

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

04424101 Heinrich-Böhm-Halle, Reparatur Trennvorhang 15.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

04424101 - Heinrich-Böhm-Halle - 15.600 € Umsetzung Lichtkonzept (Mietkauf bis 2032)

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 044241 Sporthallen (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	5.584,00	0,00	5.584,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-85.500,00	-84.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.636,00	-15.636,00
10	Summe	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-101.136,00	-99.636,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.084,00	0,00	5.084,00	0,00	-101.136,00	-99.636,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 044241 - Sporthallen (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
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.Sachanl.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 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 044242 Sportplätze (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-750	-750	-690
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-750	-750	-690
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-60	-30	-55
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-60	-30	-55
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-810	-780	-745
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.610	55.425	45.020
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	10.500	10.500	8.954
6051000		Strom	1.200	1.200	1.102
6056000		Wasser	16.540	23.650	16.464
6057001		Niederschlagswasser	470	470	464
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			626
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			5
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	10.500	10.500	2.852
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)			4.794
6166000		Wartungskosten	1.500	1.500	5.209
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung			552
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	1.600	3.500	1.095
6173000		Fremdreinigung	1.695	530	2.330
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	605	575	572
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.000	3.000	
14	66	14 Abschreibungen	22.721	22.926	23.022
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	7.500	7.500	7.500
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	13.469	13.469	13.470
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.649	1.649	1.649
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	103	308	308
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)			95
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	70.331	78.351	68.042
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	69.521	77.571	67.297
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	69.521	77.571	67.297
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	69.521	77.571	67.297
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	64.925	64.191	56.417
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	6.032	6.246	5.121
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	22.679	23.311	22.679
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	36.214	34.634	26.154
9110200		ILV Kosten Einsatz Wasserversorgung			2.464
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	64.925	64.191	56.417
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	134.446	141.762	123.714

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 044243 Schwimmbad (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50.000	-54.000	-52.840
5110050		Schwimmbadgebühren	-50.000	-54.000	-52.840
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-187
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe			-187
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	-1.345
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-170	-170	-168
5300101		Nebenerlöse aus Vermietung (nur Mietnebenkosten)			-1.176
5391000		Steuererstattungen	-2.000	-2.000	
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen	-52.662	-56.662	-54.864
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	129.180	94.680	131.447
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	105.240	78.820	103.286
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	17.140	11.380	21.885
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	6.800	4.480	6.203
6590010		übr.sonst.Personalaufw. - Ärztl. Untersuchungen			73
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.230	138.945	87.223
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile			19
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei			36
6020000		Hilfsstoffe			175
6030200		Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	700	700	537
6051000		Strom	39.000	27.000	32.335
6052000		Gas	2.000	1.500	1.381
6056000		Wasser	13.600	13.600	12.044
6057000		Abwasser	13.360	13.360	11.389
6057001		Niederschlagswasser	800	800	799
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	2.000	1.567
6062000		Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	1.000	
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	700	2.000	1.378
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	200	500	
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	400	400	23
6081000		Reinigungsmaterial	1.000	1.000	1.111
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	10.000	2.000	611
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	5.000	50.000	1.175
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	116
6166000		Wartungskosten	1.000	1.000	2.456
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	3.000	3.000	2.180
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	4.000	2.000	4.003
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.800	1.800	1.033
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	6.610	6.300	6.460
6730000		Gebühren	70	70	-271
6832000		Telefonkosten	400	400	484
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung			118
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	590	515	512
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	5.000	6.000	5.553
14	66	14 Abschreibungen	32.391	32.702	33.602
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	32.002	32.002	32.002
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen		209	835
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	343	343	343
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	46	46	46

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 044243 Schwimmbad (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		102	375
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	274.801	266.327	252.272
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	222.139	209.665	197.408
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	222.139	209.665	197.408
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-1.286
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-1.286
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-1.286
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	222.139	209.665	196.122
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-40.185
9210300		ILV Erlöse Einsatz Schwimmbad			-40.185
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	68.102	69.157	76.883
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten			3.030
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	55.102	56.104	55.103
9100050		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Sachkosten			7.566
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	11.686	11.797	9.793
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	1.314	1.256	1.392
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	68.102	69.157	36.698
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	290.241	278.822	232.820

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltungskosten u.a. Blitzschutz 10.000 €

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 044243 Schwimmbad (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-80.500,00	0,00	-500,00	0,00	-944.230,00	-942.730,00
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	-80.500,00	0,00	-500,00	0,00	-944.230,00	-942.730,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-80.500,00	0,00	-500,00	0,00	-944.230,00	-942.730,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 044243 - Schwimmbad (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
42430011 Erneuerung der Pumpen und Badetechnik	-80.000,00					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-80.000,00					
42439901 GWG - Schwimmbad	-500,00	-500,00		-500,00	-500,00	-500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	-500,00		-500,00	-500,00	-500,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-80.500,00	-500,00		-500,00	-500,00	-500,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-80.500,00	-500,00		-500,00	-500,00	-500,00

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 044244 sonstige Sporteinrichtungen (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.280	-2.280	
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-2.280	-2.280	
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			-129
5300101		Nebenerlöse aus Vermietung (nur Mietnebenkosten)			-129
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen	-4.566	-4.566	-2.415
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.380	6.411	3.053
6051000		Strom	300	300	243
6052000		Gas	3.000	3.000	2.347
6056000		Wasser		1.650	
6057000		Abwasser		885	
6057001		Niederschlagswasser		296	296
6166000		Wartungskosten	80	280	167
14	66	14 Abschreibungen	3.391	3.391	3.390
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	3.284	3.284	3.283
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	107	107	107
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.771	9.802	6.443
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.205	5.236	4.028
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	2.205	5.236	4.028
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	2.205	5.236	4.028
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	902	937	902
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	902	937	902
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	902	937	902
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.107	6.173	4.930

Fachbereich 05

Wirtschaft, Tourismus und Kultur

281.1 Heimat - uns sonstige Kulturpflege

575.1 Touristikbüro

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 05 Wirtschaft , Tourismus und Kultur

Stadt Breuberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.050,00	-1.050,00	-2.845,80
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.700,00	-7.000,00	-9.273,91
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	-800,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.406,00	-1.406,00	-1.406,36
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-11.156,00	-9.456,00	-14.326,07
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	20.451,00	20.388,00	21.365,88
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.175,00	17.450,00	21.244,76
14	66	Abschreibungen	4.823,00	4.538,00	4.700,77
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	200,00	200,00	165,60
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)	43.649,00	42.576,00	47.477,01
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	32.493,00	33.120,00	33.150,94
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)	32.493,00	33.120,00	33.150,94
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)	32.493,00	33.120,00	33.150,94
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	37.025,00	36.582,00	34.387,90
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	37.025,00	36.582,00	34.387,90
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	69.518,00	69.702,00	67.538,84

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 05 Wirtschaft , Tourismus und Kultur

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	-44.150,00	-44.150,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.150,00	-44.150,00

Haushaltsplan 2025 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	Heimatspflege/Archiv
	05281199	Allgem. KST Heimat- und sonstige Kulturpflege

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 052811 Heimat- und sonstige Kulturpflege (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600	-600	-560
5060000		Umsatzerlöse aus Handelsware	-600	-600	-560
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.700	-7.000	-9.274
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-8.700	-7.000	-9.274
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-800
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände			-550
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen			-250
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-1.406	-1.406	-1.406
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-1.406	-1.406	-1.406
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.706	-9.006	-12.040
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	20.451	20.388	21.366
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)			16.890
6201010		Entgelt (Nebenbeschäftigte)	16.688	16.700	
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich			3.514
6401010		AG-Anteil zur Sozialvers. Nebenbeschäftigte	2.288	2.150	
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	1.475	1.538	907
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen			55
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.875	7.210	7.439
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile			104
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	2.000	2.000	386
6051000		Strom	545	880	539
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			185
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			593
6081000		Reinigungsmaterial			646
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel			4
6131000		Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	350	350	180
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	2.000	2.000	2.055
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen			247
6166000		Wartungskosten	200	200	
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.200	1.200	1.200
6720000		Lizenzen und Konzessionen			77
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei			87
6832000		Telefonkosten	580	580	585
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)			550
14	66	14 Abschreibungen	4.022	3.235	3.357
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	3.999	3.212	3.212
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	23	23	23
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)			123
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	200	200	166
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	200	200	166
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	31.548	31.033	32.328
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	20.842	22.027	20.288
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	20.842	22.027	20.288
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	20.842	22.027	20.288
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	17.317	17.314	16.419
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	87	90	160
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	857	916	857
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	15.850	15.808	14.583
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	523	500	819

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 052811 Heimat- und sonstige Kulturpflege (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	17.317	17.314	16.419
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	38.159	39.341	36.707

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 055751 Touristikbüro (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-450	-450	-2.286
5060000		Umsatzerlöse aus Handelsware	-450	-450	-2.286
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-450	-450	-2.286
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.300	10.240	13.806
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	400	150	3.030
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	250	500	260
6832000		Telefonkosten			7
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit		200	
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	200	200	175
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	10.450	9.190	10.334
14	66	14 Abschreibungen	801	1.303	1.344
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	801	1.303	1.344
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	12.101	11.543	15.150
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	11.651	11.093	12.864
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	11.651	11.093	12.864
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	11.651	11.093	12.864
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	19.708	19.268	17.969
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	88	128	88
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	19.620	19.140	17.881
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	19.708	19.268	17.969
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	31.359	30.361	30.833

Fachbereich 06

Ver- und Entsorgung

531.1 Elektrizitätsversorgung

532.1 Gasversorgung

533.1 Wasserversorgung

536.1 Breitbandausbau

537.1 Abfallentsorgung

538.1 Abwasserbeseitigung

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 06 Ver- und Entsorgung

Stadt Breuberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.948.255,00	-2.916.025,00	-2.867.375,08
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-51.265,00	-51.265,00	-63.859,92
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-30.000,00	-20.815,00	-33.021,73
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	-165.107,34	-150.373,00	-169.383,06
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-231.770,00	-233.225,00	-242.853,78
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.426.397,34	-3.371.703,00	-3.376.493,57
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	244.960,00	207.560,00	174.663,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	693.307,00	720.989,00	764.642,26
14	66	Abschreibungen	461.169,00	451.529,00	458.481,17
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.496.340,00	1.472.319,00	1.453.501,60
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)	2.896.111,00	2.852.732,00	2.851.622,85
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./i. Nr. 19)	-530.286,34	-518.971,00	-524.870,72
21	56, 57	Finanzerträge	-3.650,00	-3.175,00	-3.653,19
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-3.650,00	-3.175,00	-3.653,19
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-533.936,34	-522.146,00	-528.523,91
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-16.711,35
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	21.620,19
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./i. Nr. 26)	0,00	0,00	4.908,84
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-533.936,34	-522.146,00	-523.615,07
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-37.253,00	-35.659,00	-33.013,63
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	458.058,00	457.571,00	432.420,87
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	420.805,00	421.912,00	399.407,24
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-113.131,34	-100.234,00	-124.207,83

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 06 Ver- und Entsorgung

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	10.000,00	77.830,16	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	10.000,00	77.830,16	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-75.000,00	-2.500.000,00	-370.000,00	-76.867,85	-10.939.400,00	-7.164.400,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-132.710,91	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-221.400,00	0,00	-352.500,00	-1.916,10	-1.439.300,00	-955.100,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-161.100,00	0,00	-322.200,00	0,00	-966.600,00	-483.300,00
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	-296.400,00	-2.500.000,00	-722.500,00	-211.494,86	-12.378.700,00	-8.119.500,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-296.400,00	-2.500.000,00	-712.500,00	-133.664,70	-12.378.700,00	-8.119.500,00

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 065311 Elektrizitätsversorgung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-222.000	-222.000	-231.409
5302000		Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-14.000	-14.000	-14.192
5309100		Konzessionsabgaben	-208.000	-208.000	-217.217
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-222.000	-222.000	-231.409
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.537	2.537	13.983
6051000		Strom	1.000	1.000	948
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.200	1.200	1.161
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten			11.537
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	337	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)	8.147	8.147	19.593
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-213.853	-213.853	-211.816
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-213.853	-213.853	-211.816
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-8.677
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-8.677
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-8.677
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-213.853	-213.853	-220.493
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.417	1.585	2.741
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten			379
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	1.417	1.585	1.417
9100050		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Sachkosten			946
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.417	1.585	2.741
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-212.436	-212.268	-217.752

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 065321 Gasversorgung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-7.200	-8.500	-7.145
5309100		Konzessionsabgaben	-7.200	-8.500	-7.145
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.200	-8.500	-7.145
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			11.537
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten			11.537
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			11.537
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-7.200	-8.500	4.392
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-7.200	-8.500	4.392
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-1.975
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-1.975
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-1.975
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-7.200	-8.500	2.417
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-7.200	-8.500	2.417

Haushaltsplan 2025 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	1. dauerhafte Gewährleistung einer einwandfreien Wasserversorgung 2. regelmäßige Überprüfung der Gebührenkalkulationen 3. Optimierung der Betriebskosten Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 065331 Wasserversorgung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-888.170	-859.165	-814.555
5110080		Gebühren Wasserversorgung	-888.170	-859.165	-814.555
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-41.000	-41.000	-41.054
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-41.000	-41.000	-41.054
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-30.000	-20.815	-33.022
5259000		sonstige aktivierte Eigenleistungen	-30.000	-20.815	-33.022
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-76.555	-23.657	-23.898
5462000		Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-24.240	-23.657	-23.898
5463000		Erträge Auflösung von SOPO für den Gebührenausschl.	-52.315		
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-2.570	-2.725	
5391000		Steuererstattungen	-2.570	-2.725	
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.038.295	-947.362	-912.529
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	244.960	207.560	174.664
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	190.400	158.700	135.062
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	38.900	35.100	27.313
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	15.400	13.500	12.186
6590010		übr.sonst.Personalaufw. - Ärztl. Untersuchungen	260	260	102
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422.850	401.100	399.313
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	120	135	76
6020000		Hilfsstoffe	385	615	66
6051000		Strom	105.000	105.000	103.353
6055000		Treibstoffe	2.600	2.335	2.366
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.130	2.303	1.446
6062000		Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	7.910	4.565	11.475
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.160	2.060	2.491
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.			494
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	59.200	59.200	46.755
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	900	900	1.305
6081000		Reinigungsmaterial	365	245	485
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel	160	160	
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	5.340	5.340	1.330
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	11.240	11.240	16.652
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	315	302	7
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	2.015	1.875	1.587
6165000		Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.		240	
6165016		Instandhaltung der Wasserleitungsnetze etc.	142.700	137.200	117.254
6166000		Wartungskosten	3.175	3.050	1.014
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	1.040	1.040	
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	8.375	8.375	8.050
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.615	8.865	14.101
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	5.800	5.765	4.548
6179020		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist. (EDV-Support)			1.146
6710000		Leasing	6.255	6.420	6.255
6720000		Lizenzen und Konzessionen		265	
6730000		Gebühren	575	575	
6772020		Aufw. für Wirtschaftsberater	5.200	5.200	5.412
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	6.950	4.170	6.941
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di		635	
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	435	480	353
6820000		Porto und Versandkosten			1.119

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 065331 Wasserversorgung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
6831000		Datenübertragungskosten			56
6832000		Telefonkosten	2.905	2.360	1.728
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	1.042
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.235	1.915	2.236
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	1.565	1.415	1.564
6970100		Einstellungen in den SOPO für Gebührenaussgleich			12.421
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	24.185	15.855	24.185
14	66	14 Abschreibungen	211.826	203.466	184.729
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	3.669	3.997	358
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	197.463	190.122	175.047
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.214	2.256	2.286
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	5.612	4.136	4.137
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	2.113	2.113	2.114
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	755	842	705
6671000		Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			82
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)	879.971	812.461	759.040
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-158.324	-134.901	-153.489
21	56, 57	21 Finanzerträge	-3.650	-3.175	-3.653
5640000		Erträge aus anderen Beteiligungen	-3.650	-3.175	-3.653
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-3.650	-3.175	-3.653
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-161.974	-138.076	-157.142
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-1.975
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-1.836
5990900		sonstige außerordentliche Erträge			-139
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			6.239
7970000		periodenfremde Aufwendungen			6.239
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			4.264
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-161.974	-138.076	-152.878
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-37.253	-35.659	-33.014
9200052		ILV Erlöse Löschwasserversorgung	-30.253	-28.659	-27.004
9210200		ILV Erlöse Einsatz Wasserversorgung	-7.000	-7.000	-6.010
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	178.987	179.181	171.347
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	8.785	9.550	5.779
9100030		ILV Kosten Verzinsung Anlagenkapital (Gebühren)	88.362	84.859	86.654
9100050		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Sachkosten	11.615	15.835	11.168
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	65.075	63.942	59.298
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	5.150	4.995	8.448
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	141.734	143.522	138.333
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-20.240	5.446	-14.545

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5110080

Die zu deckenden Kosten 2025 belaufen sich auf 865.970,05 €, berücksichtigt wurde die Unterdeckung aus 2020 von 54.775,43 € und die Überdeckung aus 2021 von - 52.314,62 €. Bei einer voraussichtlichen Wassermenge von 501.400 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 2018 - 18.750,89 €

Überdeckung 2023 - 12.420,86 €

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 065331 Wasserversorgung (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	10.000,00	30.729,27	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	0,00	0,00	10.000,00	30.729,27	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-100.300,00	-1.000.000,00	-400.300,00	-186.693,65	-5.198.600,00	-3.707.700,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe	-100.300,00	-1.000.000,00	-400.300,00	-186.693,65	-5.198.600,00	-3.707.700,00
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-100.300,00	-1.000.000,00	-390.300,00	-155.964,38	-5.198.600,00	-3.707.700,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 065331 - Wasserversorgung (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
53310002 Wasserzähler	-10.000,00	-10.000,00	-15.903,57	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000,00	-10.000,00	-15.903,57	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
53310006 GWG - Wasserversorgung	-300,00	-300,00	-549,00	-300,00	-300,00	-300,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-300,00	-300,00	-549,00	-300,00	-300,00	-300,00
53310024 Ern. Wasserleitung Breitenbacher Str.			160,13			
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			160,13			
53310031 Erwerb von VG über 1000 €			-3.756,70			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-2.389,60			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-1.367,10			
53310033 Ern. WL Spessartstraße ST WA			-14.360,00			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-12.067,23			
53310037 Ern. WL Im Breungesgraben		-150.000,00				
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		-160.000,00				
53310039 Ern. WL Brunnenstraße ST Hainstadt						-100.000,00
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						-110.000,00
53310044 2. UV-Anlage Wasservwerk Mühlhausen		-30.000,00				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-30.000,00				
53310047 Ern. WL Verb. Kirchstr./Amorbacherstr.			-21.706,24			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-21.706,24			
53310048 Herstell. Anschluss WL MEDIAN-Klinik		-200.000,00	-132.710,91			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-200.000,00				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-132.710,91			
53310049 Ern. WL Industriestr. Nst						-250.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden						-250.000,00
53310050 Ern. WL Hochbehälter Hainstadt						-100.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden						-100.000,00
53310051 Anschaffung Wasserbus	-60.000,00					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-60.000,00					
53310052 WL Mainstraße Hainstadt	-30.000,00			-700.000,00		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				300.000,00		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-30.000,00			-1.000.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-1.000.000,00)		
53311006 Hausanschlusskostenersätze			30.569,14			
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			30.569,14			
Gesamtsumme Auszahlungen	-100.300,00	-400.300,00	-188.986,42	-1.010.300,00	-10.300,00	-470.300,00
Gesamtsumme Einzahlungen		10.000,00	30.729,27	300.000,00		10.000,00
Gesamtsumme	-100.300,00	-390.300,00	-158.257,15	-710.300,00	-10.300,00	-460.300,00

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 065361 Breitbandausbau (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 065361 Breitbandausbau (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-161.100,00	0,00	-322.200,00	0,00	-966.600,00	-483.300,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-161.100,00	0,00	-322.200,00	0,00	-966.600,00	-483.300,00
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	-161.100,00	0,00	-322.200,00	0,00	-966.600,00	-483.300,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-161.100,00	0,00	-322.200,00	0,00	-966.600,00	-483.300,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 065361 - Breitbandausbau (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
53610001 Breitbandausbau OGIG	-161.100,00	-322.200,00		-161.100,00	-161.100,00	-161.100,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-161.100,00	-322.200,00		-161.100,00	-161.100,00	-161.100,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-161.100,00	-322.200,00		-161.100,00	-161.100,00	-161.100,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-161.100,00	-322.200,00		-161.100,00	-161.100,00	-161.100,00

Haushaltsplan 2025 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	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 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 065371 Abfallentsorgung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-770.000	-770.000	-768.039
5110090		Abfallgebühren	-770.000	-770.000	-768.039
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.300	-2.300	-19.467
5483020		Kostenerstattung MZVO	-2.300	-2.300	-4.573
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe			-14.895
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-772.300	-772.300	-787.506
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.000	15.900	13.416
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	8.000	11.000	7.976
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			1.245
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.		900	
6171000		Aufwendungen für Fremddentsorgung	4.000	4.000	4.195
14	66	14 Abschreibungen			924
6671000		Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			924
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	760.000	760.000	759.883
7355000		Aufw. aus steueräehn. Umlagen an Zweckv. & dgl.	760.000	760.000	759.883
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	772.000	775.900	774.223
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-300	3.600	-13.283
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-300	3.600	-13.283
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-1.170
5990900		sonstige außerordentliche Erträge			-1.170
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-1.170
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-300	3.600	-14.453
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	75.317	72.477	51.464
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	8.786	9.098	6.752
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	13.779	12.929	10.224
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	52.752	50.450	34.487
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	75.317	72.477	51.464
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	75.017	76.077	37.011

Haushaltsplan 2025 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	1. Sicherstellung einer ordnungsgemäßen kostengünstigen Abwasserentsorgung 2. regelmäßige Überprüfung der Gebührenkalkulationen Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 065381 Abwasserbeseitigung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.290.085	-1.286.860	-1.284.781
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-3.305	-3.305	-2.061
5110070		Kanalbenutzungsgebühren	-786.140	-772.430	-772.542
5110071		Abwassergebühren Oberflächenwasser	-488.150	-498.635	-497.110
5110072		Abwasserbeseitigung Dorndiel	-12.490	-12.490	-13.067
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.965	-7.965	-3.339
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-7.965	-7.965	-3.339
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-88.552	-126.716	-145.485
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-164	-164	-164
5462000		Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-28.991	-27.864	-28.329
5463000		Erträge Auflösung von SOPO für den Gebührenausgl.	-59.397	-98.688	-116.991
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge			-4.300
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-4.300
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.386.602	-1.421.541	-1.437.905
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.435	266.967	326.393
6051000		Strom	25.000	25.000	26.934
6056000		Wasser	25	25	9
6057000		Abwasser			2
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			373
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	925	925	
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen		5.500	
6165014		Instandhaltung der Kanalisation	100.000	150.000	92.612
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	2.100	2.530	
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)			1.218
6173010		Kanalreinigung	11.905	11.905	405
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	44.975	34.975	18.353
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	690	690	100
6730000		Gebühren	260	260	
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	27.660	27.660	8.191
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	4.430	4.430	3.236
6832000		Telefonkosten	280	280	286
6920000		Aufw. für Schadensersatzleistungen			7.060
6970100		Einstellungen in den SOPO für Gebührenaussgleich			162.712
6990100		Bußgelder			1.506
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.185	2.787	3.395
14	66	14 Abschreibungen	243.733	242.453	267.218
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	243.733	242.453	235.057
6671000		Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			32.161
16	73	16 Steueraufwendungen einschl.Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	736.340	712.319	693.619
7355000		Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckv. & dgl.	736.340	712.319	693.619
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.201.508	1.221.739	1.287.230
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-185.094	-199.802	-150.675
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-185.094	-199.802	-150.675
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-2.914
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-2.589
5990900		sonstige außerordentliche Erträge			-326
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			15.381
7911000		außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen			15.381
7919999		SU außerplanmäß. Abschr. auf Anl.Vermögen			15.381
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			12.466

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 065381 Abwasserbeseitigung (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-185.094	-199.802	-138.209
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	202.337	204.328	206.869
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten			1.515
9100030		ILV Kosten Verzinsung Anlagenkapital (Gebühren)	132.168	135.860	142.551
9100050		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Sachkosten	12.620	12.620	11.168
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	54.304	52.698	51.598
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	3.245	3.150	37
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	202.337	204.328	206.869
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	17.243	4.526	68.660

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Die zu deckenden Kosten 2025 für die Schmutzwasserbeseitigung belaufen sich auf 787.748,91 €, berücksichtigt wurde die Überdeckung (Restbetrag) aus 2020 von - 28.697,34 € sowie die Unterdeckung aus 2021 von 17.227,25 € und einem Teilbetrag aus er Überdeckung von aus 2022 von -30.700 €. Bei einer voraussichtlichen Menge von 367.356 m³, errechnet sich ein Preis von 2,14 € pro m³.

Für das Niederschlagswasser werden Kosten von 498.632 € erwartet, Kostenüber- und Unterdeckungen wurden nicht berücksichtigt. Bei einer Fläche von 903.984 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 Rest aus 2022 -30.709,42 €

Überdeckung 2023 -105.965,51 €

Niederschlagswasser

Restbetrag Überdeckung 20218 -16.256,32 €

Unterdeckung 2022 42.116,90 €

Überdeckung 2023 - 56.746,59 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

35.000 € TV Befahrung der Kanäle

Erläuterungen zu Sachkonto 7355000

Erhöhung der Umlage an den Abwasserverband Unterzent von 712.319 auf 736.340 €

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 065381 Abwasserbeseitigung (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	47.100,89	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	0,00	0,00	0,00	47.100,89	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-35.000,00	-1.500.000,00	0,00	-24.801,21	-6.078.500,00	-3.793.500,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe	-35.000,00	-1.500.000,00	0,00	-24.801,21	-6.078.500,00	-3.793.500,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35.000,00	-1.500.000,00	0,00	22.299,68	-6.078.500,00	-3.793.500,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 065381 - Abwasserbeseitigung (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
53810013 Westend Ern. Kanal 1. BA Fr.-Veith-Str. 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			2.008,37 2.008,37			
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			20.291,31 45.092,52 -24.801,21			
53810023 Kanälern. 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			-1.500.000,00 -1.500.000,00 (-1.500.000,00)		
Gesamtsumme Auszahlungen	-35.000,00		-24.801,21	-1.500.000,00		-785.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen			47.100,89			35.000,00
Gesamtsumme	-35.000,00		22.299,68	-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 2025 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 07 Jugend, Familie, Senioren und Soziales

Stadt Breuberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-93.000,00	-85.500,00	-165.291,39
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-56.500,00	-18.000,00	-60.471,58
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	-1.515.332,00	-1.412.403,00	-1.304.119,81
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-43.459,00	-46.941,00	-35.845,63
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-93.380,00	-66.700,00	-73.351,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.801.671,00	-1.629.544,00	-1.639.080,01
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.050.600,00	2.930.815,00	2.597.358,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	627.986,00	612.691,00	413.026,98
14	66	Abschreibungen	180.211,00	174.364,00	112.505,31
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	615.000,00	399.000,00	327.821,05
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	5.720,00	5.722,00	3.230,54
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.479.517,00	4.122.592,00	3.453.942,85
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.677.846,00	2.493.048,00	1.814.862,84
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	4.888,22
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	4.888,22
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.677.846,00	2.493.048,00	1.819.751,06
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-2.140,21
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.660,53
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	-479,68
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.677.846,00	2.493.048,00	1.819.271,38
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	328.937,00	320.591,00	253.260,79
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	328.937,00	320.591,00	253.260,79
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.006.783,00	2.813.639,00	2.072.532,17

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 07 Jugend, Familie, Senioren und Soziales

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	7.709,00	0,00	7.709,00	695,94	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	695,94	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-1.411,64	-5.154.000,00	-5.154.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-1.610.755,31	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-30.500,00	0,00	-37.500,00	-18.602,92	-498.970,00	-462.470,00
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	-30.500,00	0,00	-37.500,00	-1.630.769,87	-5.676.292,00	-5.639.792,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.791,00	0,00	-29.791,00	-1.630.073,93	-5.676.292,00	-5.639.792,00

Haushaltsplan 2025 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	1. Zusammenkunft der Breuburger Senioren 2. Fortführung der Zusammenarbeit mit den sozialen Einrichtungen	
Zielgruppe	Extern: -- / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: -- / Extern: --	
Zugeordnete Kostenstellen	07315101	Soziale Einrichtungen/Hilfen für Senioren
	07315102	Andere Soziale Einrichtungen
	07315103	Soz.Einrichtunge - Unterbringung von Asylbewerbern
	07315199	Allgem.KST Soziale Einrichtungen

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 073151 Soziale Einrichtungen und Hilfen (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-12.820
5482000		Kostenerstattungen von Gemeinden/GV			-12.820
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-37.650
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen			-37.650
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-8.200	-8.200	-8.200
5303000		Nebenerlöse aus Veranstaltungen	-8.200	-8.200	-8.200
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.200	-8.200	-58.670
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.670	23.787	52.797
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			26
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)			1.758
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen			23.600
6720000		Lizenzen und Konzessionen	80	45	113
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	4.090	4.090	4.090
6831000		Datenübertragungskosten		152	
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	12.000	12.000	11.815
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	7.500	7.500	7.500
6920000		Aufw. für Schadensersatzleistungen			3.126
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			770
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		2.500	2.500
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche		2.500	2.500
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	23.670	26.287	55.297
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	15.470	18.087	-3.373
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	15.470	18.087	-3.373
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	15.470	18.087	-3.373
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	9.810	9.570	9.310
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten			60
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	9.810	9.570	8.941
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof			308
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	9.810	9.570	9.310
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	25.280	27.657	5.937

Haushaltsplan 2025 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	1. Kostensenkungen im lfd. Kitabetrieb und in Unterhaltung und Bewirtschaftung der Kitas Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Kostendeckungsgrad	
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 "Pustebume" 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 Ü3 Container
	07365110	Betreuung Grundschule Sandbach
	07365120	Mäusebande Sandbach
	07365121	Waldmäuse Wald-Amorbach
	07365122	Wühlmäuse Neustadt
	07365199	Allgem. KST Tageseinrichtungen für Kinder

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 073651 Tageseinrichtungen für Kinder (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-93.000	-85.500	-165.291
5110002		Gebühren Betreuung Grundschule	-25.000	-22.500	-107.234
5110625		Kindergartengebühren KiTa Kinderwelt, Sandbach	-37.000	-37.000	-36.698
5110626		Kindergartengebühren KiGa Pustebblume, Sandbach	-20.000	-15.000	-16.590
5110627		Kindergartengebühren KiGa Neustadt	-4.500	-4.500	-1.215
5110628		Kindergartengebühren KiGa Hainstadt	-6.500	-6.500	-3.555
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-56.500	-18.000	-44.984
5481000		Kostenerstattungen vom Land			-334
5488001		Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	-26.500		
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe	-30.000	-18.000	-44.650
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.515.332	-1.412.403	-1.263.520
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-1.334.832	-1.237.403	-1.071.396
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-180.000	-174.500	-191.549
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-500	-500	-575
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-43.459	-46.941	-33.827
5460099		Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-11.790	-11.790	-11.789
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-28.846	-32.311	-20.845
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-2.823	-2.840	-1.193
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-81.500	-56.500	-62.634
5301000		Erlöse aus Kantinenbetrieb	-81.500	-56.500	-62.634
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen	-1.789.791	-1.619.344	-1.570.256
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	3.021.270	2.902.985	2.570.907
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.311.110	2.199.180	2.020.018
6201010		Entgelt (Nebenbeschäftigte)		24.000	
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	505.080	482.140	411.575
6401010		AG-Anteil zur Sozialvers. Nebenbeschäftigte		400	
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	4.560	4.725	4.547
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	199.480	191.500	149.659
6482000		Rückstellung Altersteilzeit Beschäftigte			-20.004
6501000		Aufwendungen für Personaleinstellungen			6
6550000		Aufwendungen für Dienstjubiläen			38
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen			324
6590010		übr.sonst.Personalaufw. - Ärztl. Untersuchungen	1.040	1.040	4.745
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	566.801	552.779	331.972
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	2.347	2.002	2.395
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel	9.495	8.172	6.175
6020000		Hilfsstoffe	16.000	16.000	24.376
6030200		Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel			164
6051000		Strom	27.500	32.300	16.582
6052000		Gas	29.800	25.000	22.303
6053000		Fernwärme	4.700	4.000	3.071
6054000		Heizöl/Holzpellets	7.000	18.000	16.066
6056000		Wasser	2.170	2.145	1.799
6057000		Abwasser	2.370	2.340	1.940
6057001		Niederschlagswasser	2.520	2.520	2.590
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.000	4.000	1.625
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	4.911	3.336	11.546
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	10.000	12.865	20
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	500	500	513
6081000		Reinigungsmaterial	1.750	1.600	7.311

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 073651 Tageseinrichtungen für Kinder (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel	16.600	14.500	341
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	76.000	115.000	25.280
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen			1.695
6166000		Wartungskosten	3.200	2.050	1.992
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	2.600	3.700	2.573
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung	7.620	6.170	5.486
6173000		Fremdreinigung	348	729	730
6173001		Gebäudereinigung	151.650	98.850	116.949
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			674
6179010		sonst. Aufwend.f.bezog.Leist.(EDV-Anwendungsprogr)	8.700	8.700	7.544
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	600	600	590
6710000		Leasing	144.860	144.860	
6720000		Lizenzen und Konzessionen			157
6730000		Gebühren	755	585	678
6740000		Leiharbeitskräfte (soweit nicht unter Hkto. 613)	8.000	3.200	15.313
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen			1.343
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	990	940	1.414
6832000		Telefonkosten	3.115	3.115	4.491
6850000		Reisekosten	230	230	170
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	2.000	2.000	
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	5.405	4.600	17.538
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	5.550	5.115	4.099
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	85	85	109
6991000		Säumniszuschläge			8
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.430	2.970	4.326
14	66	14 Abschreibungen	173.378	167.668	100.549
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	125.485	125.652	55.290
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	17.696	17.594	19.284
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	8.703	3.839	3.817
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	4.764	3.853	5.428
6690099		Abschreibungen Sonderinvest.programm	16.730	16.730	16.730
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	615.000	365.000	301.147
7122000		Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)			3.808
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	615.000	365.000	287.713
7172000		sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)			9.627
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.720	5.722	3.231
7020000		Grundsteuer	5.720	5.722	3.231
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.382.169	3.994.154	3.307.806
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.592.378	2.374.810	1.737.550
22	77	22 Finanzaufwendungen			4.888
7750000		Zinsen für sonst. Verbindlichkeiten			4.888
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)			4.888
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	2.592.378	2.374.810	1.742.438
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-2.140
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-2.140
5991000		Ausbuchung Kleinbeträge			-1
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			1.661
7970000		periodenfremde Aufwendungen			1.658
7990100		Ausbuchung Kleinbeträge			3
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-480
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	2.592.378	2.374.810	1.741.958

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 073651 Tageseinrichtungen für Kinder (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	240.669	233.480	176.526
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	9.023	9.461	5.890
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	37.171	38.659	37.171
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	140.294	133.544	103.381
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	54.181	51.816	30.084
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	240.669	233.480	176.526
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.833.047	2.608.290	1.918.484

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

07365101 - Kindertagesstätte Kinderwelt - Betriebskostenförderung, Freistellung u.a. 302.761 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

07365102 - Kindertgarten Pustebume - Betriebskostenförderung, Freistellung u.a. 286.363 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

07365103 - Kindergarten "Kleine Strolche" - Betriebskostenförderung, Freistellung, Hessenkasse 20.000 € für Fensteraustausch u.a. Gesamt 198.533 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

07365104 - Kindergarten "Casa Sonnenhaus" - Betriebskostenförderung, Freistellung, Hessenkasse 15.000 € Förderung Fensteraustausch und Tür u.a. 141.672 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

07365105 - Kindergarten Spatzenland - Betriebskostenförderung, Freistellung u.a. 172.918 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

07365101 - Kindergarten Aueland - Betriebskostenförderung, Freistellung u.a. 170.400 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

07365199 20.000 € Allgemeine Sanierungsmaßnahmen

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

07365103 Kiga Neustadt - Erneuerung der Fenster 22.000 € / 19.800 € Zuschuss Hessenkasse

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

07365104 KiGa Rai-Breitenbach - Austausch Fenster im OG und neue Eingangstür 15.000 € / 13.500 € Zuschuss Hessenkasse

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

07365102 - KiGa Pustebume Schallschutzelemente 9.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 073651 Tageseinrichtungen für Kinder (Ergebnis)

Stadt Breuberg

07365101 - KiTa Kinderwelt Zaunerhöhung 10.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

07365108 - Ü3 Container Aueland - Leasing über 5 Jahre (von 04/2024 - 03/2029) jährlich 144.860 €, Übernahme 2029 mit Restzahlung von ca. 55.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

07365120 Mäuseband e.V. - Betriebskostenzuschuss von 365.000 € auf 615.000 € im Haushaltsjahr 2025 - Vorbehaltlich der Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 073651 Tageseinrichtungen für Kinder (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	695,94	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	695,94	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-24.500,00	0,00	-31.500,00	-1.630.085,33	-5.244.320,00	-5.230.820,00
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	-24.500,00	0,00	-31.500,00	-1.630.085,33	-5.267.642,00	-5.254.142,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.791,00	0,00	-23.791,00	-1.629.389,39	-5.267.642,00	-5.254.142,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 073651 - Tageseinrichtungen für Kinder (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
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		-3.653,30 -3.653,30			
36510020 Erwerb von VG ab 1000 € KiGa Sdb 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-4.052,80 -1.411,64 -2.641,16			
36510027 Neubau eines Kindergartens im ST Neustadt 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-1.579.012,91 -1.579.012,91			
36510030 Ersteinrichtung KIGA Container 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-27.000,00 -27.000,00				
36510031 Erwerb von VG. ab 1000 € GS Sandbach 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-524,99 695,94 -1.220,93			
36510032 Container KIGA Ü3 Betreuung Aueland Neustadt 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-26.783,24 -26.783,24			
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	-10.402,99 -10.402,99	-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			-4.959,16 -4.959,16			
Gesamtsumme Auszahlungen	-24.500,00	-31.500,00	-1.630.085,33	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
Gesamtsumme Einzahlungen	7.709,00	7.709,00	695,94	7.709,00	7.709,00	7.709,00
Gesamtsumme	-16.791,00	-23.791,00	-1.629.389,39	3.209,00	3.209,00	3.209,00

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 073661 Spielplätze (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		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	22.730	22.730	14.252
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	5.000	5.000	300
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.			1.319
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	5.000	5.000	401
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen			1.403
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung			662
6169010		sonst.Fremdinstandhaltung (Unterhalt. Außenanlage)	6.000	6.000	5.420
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung	550	550	
6173000		Fremdreinigung	2.500	2.500	2.232
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.300	2.300	
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen			250
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	1.380	1.380	1.119
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei			113
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung			1.033
14	66	14 Abschreibungen	5.406	5.269	6.148
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.978	2.978	2.978
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	2.224	2.224	2.967
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	204	67	204
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	28.136	27.999	20.400
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	28.136	27.999	20.400
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	28.136	27.999	20.400
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	28.136	27.999	20.400
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	67.037	65.887	57.102
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	4.898	5.072	4.010
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	32.614	32.696	32.614
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	29.525	28.119	20.478
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	67.037	65.887	57.102
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	95.173	93.886	77.502

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 073661 Spielplätze (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-684,54	-258.000,00	-238.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-684,54	-258.000,00	-238.000,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-684,54	-258.000,00	-238.000,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 073661 - Spielplätze (Investitionen)

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
36610002 Beschaffung von neuen Spielgeräten	-5.000,00	-5.000,00	-684,54	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00	-5.000,00	-684,54	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.000,00	-5.000,00	-684,54	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-5.000,00	-5.000,00	-684,54	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Haushaltsplan 2025 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	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 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 073662 Einrichtung der Jugendhilfe (Jugendtreff) (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-2.667
5498010		Kostenerstattungen aus Lief. und Leistung (Mitarbe			-2.667
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-2.950
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land			-2.000
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen			-950
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	-2.000	-2.518
5303000		Nebenerlöse aus Veranstaltungen	-3.680	-2.000	-2.480
5392000		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO			-38
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.680	-2.000	-10.154
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	29.330	27.830	26.452
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	22.140	21.120	20.306
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	4.920	4.560	4.180
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	350	350	346
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	1.920	1.800	1.552
6590010		übr.sonst.Personalaufw. - Ärztl. Untersuchungen			68
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.785	13.395	14.005
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	300	300	
6051000		Strom	1.000	1.000	120
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	414
6081000		Reinigungsmaterial	50	50	
6089000		übr. sonstiger Materialaufwand - Verbrauchsmittel			39
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	6.400	4.510	3.288
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)			833
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	1.628
6173001		Gebäudereinigung	1.000	1.000	1.029
6173010		Kanalreinigung			72
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			700
6730000		Gebühren	135	135	86
6832000		Telefonkosten			159
6850000		Reisekosten	100	100	
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)			100
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	4.700	5.200	5.538
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	100	100	
14	66	14 Abschreibungen	1.427	1.427	5.808
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.427	1.427	4.971
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung			355
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)			482
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		31.500	24.174
7178000		sonstige Erstattungen an übrigen Bereich		31.500	24.174
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	45.542	74.152	70.439
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	41.862	72.152	60.285
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	41.862	72.152	60.285
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	41.862	72.152	60.285
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	11.421	11.654	10.323
9100011		ILV Kosten Bauhof Sachkosten	522	541	528
9100031		ILV Kosten Verzinsung Anlagekapital	5.409	5.523	5.409
9100051		ILV Kosten Allgem. Verwaltung Personalkosten	2.352	2.590	1.690

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 073662 Einrichtung der Jugendhilfe (Jugendtreff) (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
9110100		ILV Kosten Einsatz Bauhof	3.138	3.000	2.696
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11.421	11.654	10.323
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	53.283	83.806	70.608

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 7178000

07366201 - IKZ Jugendpflege zwischen Breuberg und Lützelbach, der Vertrag mit den Jugendwerkstätten Odw. wurde gekündigt. Weitere Planung und Umsetzung ist noch nicht bekannt.

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 073662 Einrichtung der Jugendhilfe (Jugendtreff) (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-150.650,00	-147.650,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-150.650,00	-147.650,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-150.650,00	-147.650,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
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 2025 Stadt Breuberg

Teilergebnishaushalt Fachbereich 08 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Breuberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		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	Kostensersatzleistungen 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	-11.036.400,00	-10.690.859,00	-9.055.626,10
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-261.256,00	-257.799,00	-250.803,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.715.675,00	-1.993.600,00	-4.185.402,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-47.913,00	-47.913,00	-53.713,24
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.061.244,00	-12.990.171,00	-13.545.544,34
		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	7,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	67.373,35
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.329.814,00	6.753.617,00	7.249.939,79
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)	7.329.814,00	6.753.624,00	7.317.313,14
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./i. Nr. 19)	-7.731.430,00	-6.236.547,00	-6.228.231,20
21	56, 57	Finanzerträge	-16.100,00	-8.100,00	-22.030,34
22	77	Finanzaufwendungen	249.319,00	311.850,00	99.748,84
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	233.219,00	303.750,00	77.718,50
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-7.498.211,00	-5.932.797,00	-6.150.512,70
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-1.537,06
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	34.483,80
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./i. Nr. 26)	0,00	0,00	32.946,74
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-7.498.211,00	-5.932.797,00	-6.117.565,96
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-979.189,00	-987.834,00	-987.341,41
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-979.189,00	-987.834,00	-987.341,41
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-8.477.400,00	-6.920.631,00	-7.104.907,37

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 08 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	88.000,00	0,00	47.000,00	124.807,50	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	2.205.000,00	0,00	3.040.000,00	3.072.253,73	0,00	0,00
	Summe	2.293.000,00	0,00	3.087.000,00	3.197.061,23	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	-583.495,00	0,00	-554.030,00	-345.260,41	-5.450.220,00	-3.355.735,00
	Summe	-583.495,00	0,00	-554.030,00	-345.260,41	-5.450.220,00	-3.355.735,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.709.505,00	0,00	2.532.970,00	2.851.800,82	-5.450.220,00	-3.355.735,00

Haushaltsplan 2025 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, Investitionspauschale	
Ziele	1. Frist- und sachgemäße Erhebung der fälligen Steuern, Abgaben und Umlagen Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung 1. Zahl der Mahnverfahren 2. Zahl der Widersprüche 3. Prüfbericht Revisionsamt Odenwaldkreis	
Zielgruppe	Extern: -- / Intern: --	
Erläuterungen	Beteiligte bei der Produkterstellung: Intern: Finanzabteilung, Stadtkasse, Steueramt / Extern: --	
Zugeordnete Kostenstellen	08611199	Allgem. KST Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 086111 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-11.036.400	-10.690.859	-9.055.626
5500100		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-4.330.800	-4.063.500	-3.917.360
5504000		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-989.533	-1.121.526	-1.055.345
5551000		Grundsteuer A	-13.500	-13.500	-12.507
5552000		Grundsteuer B	-2.337.449	-2.321.912	-1.298.215
5553000		Gewerbsteuer	-3.321.118	-3.118.421	-2.736.999
5559120		Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparateststeuer	-10.000	-20.000	-8.352
5559200		Hundesteuer	-34.000	-32.000	-26.848
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	-261.256	-257.799	-250.803
5477000		Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-261.256	-257.799	-250.803
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.715.675	-1.993.600	-4.185.402
5401010		Schlüsselzuweisungen	-3.715.675	-1.993.600	-4.185.402
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-47.913	-47.913	-53.713
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-47.913	-47.913	-53.713
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.061.244	-12.990.171	-13.545.544
		Ordentliche Aufwendungen			
14	66	14 Abschreibungen			67.287
6671000		Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			727
6672000		Einzelwertberichtigung			66.462
6673000		Pauschalwertberichtigung			98
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	7.329.814	6.753.617	7.249.940
7353117		Heimatumlage	182.872	171.710	157.708
7354100		Kreisumlage	4.431.200	4.343.512	4.211.045
7354199		Rückstellung Kreisumlage	-211.400	-610.500	
7354200		Schulumlage	2.764.766	2.993.379	2.627.404
7354299		Rückstellung Schulumlage (2018 vorher Kreis+Schul)	-131.900	-420.800	
7380100		Gewerbsteuerumlage	294.276	276.316	253.783
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.329.814	6.753.617	7.317.227
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-7.731.430	-6.236.554	-6.228.317
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-7.731.430	-6.236.554	-6.228.317
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-1.425
5990900		sonstige außerordentliche Erträge			-1.424
5991000		Ausbuchung Kleinbeträge			-1
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen			34.484
7990000		sonstige außerordentliche Aufwendungen			34.484
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			33.059
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	-7.731.430	-6.236.554	-6.195.258
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-7.731.430	-6.236.554	-6.195.258

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 086111 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	88.000,00	0,00	47.000,00	104.500,00	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	88.000,00	0,00	47.000,00	104.500,00	0,00	0,00
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	88.000,00	0,00	47.000,00	104.500,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

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

Stadt Breuberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
61110002 Zuschuss - Invest.pauschale f.d.ländl. Raum	88.000,00	47.000,00	104.500,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	88.000,00	47.000,00	104.500,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen						
Gesamtsumme Einzahlungen	88.000,00	47.000,00	104.500,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00
Gesamtsumme	88.000,00	47.000,00	104.500,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00

Haushaltsplan 2025 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 2025 Stadt Breuberg

Produkt 086121 Kredite, kalk. Kosten und Geldanlagen (Ergebnis)

Stadt Breuberg

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		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		7	
6750000		Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe		7	
14	66	14 Abschreibungen			86
6671000		Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			86
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		7	86
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		7	86
21	56, 57	21 Finanzerträge	-16.100	-8.100	-22.030
5640000		Erträge aus anderen Beteiligungen	-100	-100	-51
5710100		Bankzinsen			-4.387
5761000		Säumniszuschläge	-6.000	-2.000	-3.779
5762000		Mahngebühren öff.-rechtl.	-5.000	-3.000	-4.934
5763000		Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	-5.000	-3.000	-8.880
22	77	22 Finanzaufwendungen	249.319	311.850	99.749
7710000		Bankzinsen	248.000	310.000	98.114
7710099		Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	1.319	1.850	1.486
7720000		Kredit- und Überziehungsprovisionen			149
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	233.219	303.750	77.719
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	233.219	303.757	77.805
25	59	27 Außerordentliche Erträge			-112
5990900		sonstige außerordentliche Erträge			-105
5991000		Ausbuchung Kleinbeträge			-7
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-112
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29)	233.219	303.757	77.693
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-979.189	-987.834	-987.341
9200030		ILV Erlöse Verzinsung Anlagenkapital (Gebühren)	-242.113	-242.302	-250.267
9200031		ILV Erlöse Verzinsung Anlagekapital	-737.076	-745.532	-737.074
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-979.189	-987.834	-987.341
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-745.970	-684.077	-909.648

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produkt 086121 Kredite, kalk. Kosten und Geldanlagen (Finanz)

Stadt Breuberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	2.205.000,00	0,00	3.040.000,00	3.072.253,73	0,00	0,00
05	Summe	2.205.000,00	0,00	3.040.000,00	3.092.561,23	0,00	0,00
	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	-583.495,00	0,00	-554.030,00	-345.260,41	-5.450.220,00	-3.355.735,00
10	Summe	-583.495,00	0,00	-554.030,00	-345.260,41	-5.450.220,00	-3.355.735,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.621.505,00	0,00	2.485.970,00	2.747.300,82	-5.450.220,00	-3.355.735,00

Produktbereichsplan

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produktbereichsplan 2025 Erträge und Aufwendungen

Stadt Breuberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
PB01	Produktbereich Innere Verwaltung Saldo	3.082.221	3.362.890	3.767.317	3.539.541	3.610.586	3.651.172
PB01E	davon Erträge	-94.740	-10.570	-39.658	-33.208	-28.208	-27.732
PB01A	davon Aufwendungen	3.176.961	3.373.460	3.806.975	3.572.749	3.638.794	3.678.904
PG111E	Erträge Verwaltungssteuerung und -service	-94.740	-10.570	-39.658	-33.208	-28.208	-27.732
PG111A	Aufwendungen Verwaltungssteuerung und -service	3.176.961	3.373.460	3.806.975	3.572.749	3.638.794	3.678.904
PB02	Produktbereich Sicherheit und Ordnung Saldo	877.730	844.979	1.007.251	952.636	953.311	938.165
PB02E	davon Erträge	-244.401	-225.764	-214.520	-213.392	-213.067	-209.436
PB02A	davon Aufwendungen	1.122.131	1.070.743	1.221.771	1.166.028	1.166.378	1.147.601
PG121E	Erträge Statistik und Wahlen	-11	0	0	0	0	0
PG121A	Aufwendungen Statistik und Wahlen	8.657	10.150	8.200	8.200	8.200	8.200
PG122E	Erträge Ordnungsangelegenheiten	-170.217	-141.405	-157.305	-157.305	-157.305	-157.305
PG122A	Aufwendungen Ordnungsangelegenheiten	647.525	584.879	624.471	627.059	637.148	639.791
PG126E	Erträge Brandschutz	-74.173	-84.359	-57.215	-56.087	-55.762	-52.131
PG126A	Aufwendungen Brandschutz	465.949	475.714	589.100	530.769	521.030	499.610
PB04	Produktbereich Kultur und Wissenschaft Saldo	20.287	22.027	20.842	21.456	22.088	22.390
PB04E	davon Erträge	-12.040	-9.006	-10.706	-10.706	-10.706	-10.706
PB04A	davon Aufwendungen	32.327	31.033	31.548	32.162	32.794	33.096
PG281E	Erträge Heimat- und sonstige Kulturpflege	-12.040	-9.006	-10.706	-10.706	-10.706	-10.706
PG281A	Aufwendungen Heimat- und sonstige Kulturpflege	32.327	31.033	31.548	32.162	32.794	33.096
PB05	Produktbereich Soziale Leistungen Saldo	-3.373	18.087	15.470	15.470	15.470	15.470
PB05E	davon Erträge	-58.670	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
PB05A	davon Aufwendungen	55.297	26.287	23.670	23.670	23.670	23.670
PG315E	Erträge Soziale Einrichtungen	-58.670	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
PG315A	Aufwendungen Soziale Einrichtungen	55.297	26.287	23.670	23.670	23.670	23.670
PB06	Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Saldo	1.822.644	2.474.961	2.662.376	2.753.626	2.842.919	2.943.096
PB06E	davon Erträge	-1.582.550	-1.621.344	-1.793.471	-1.723.884	-1.725.704	-1.710.421
PB06A	davon Aufwendungen	3.405.194	4.096.305	4.455.847	4.477.510	4.568.623	4.653.517
PG365E	Erträge Tageseinrichtungen für Kinder	-1.572.396	-1.619.344	-1.789.791	-1.720.204	-1.722.024	-1.704.722
PG365A	Aufwendungen Tageseinrichtungen für Kinder	3.314.355	3.994.154	4.382.169	4.403.029	4.493.648	4.574.017
PG366E	Erträge Einrichtungen der Jugendarbeit	-10.154	-2.000	-3.680	-3.680	-3.680	-5.699
PG366A	Aufwendungen Einrichtungen der Jugendarbeit	90.839	102.151	73.678	74.481	74.975	79.500
PB08	Produktbereich Sportförderung Saldo	510.668	620.064	709.439	825.582	577.039	579.172
PB08E	davon Erträge	-170.527	-102.073	-98.703	-98.703	-98.703	-96.251
PB08A	davon Aufwendungen	681.195	722.137	808.142	924.285	675.742	675.423
PG421E	Erträge Förderung des Sports	-3.844	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
PG421A	Aufwendungen Förderung des Sports	10.843	8.905	10.980	10.980	10.980	10.980
PG424E	Erträge Sportstätten und Bäder	-166.683	-97.573	-94.203	-94.203	-94.203	-91.751
PG424A	Aufwendungen Sportstätten und Bäder	670.352	713.232	797.162	913.305	664.762	664.443
PB09	Produktbereich Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Saldo	19.701	47.000	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	19.701	60.000	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	19.701	60.000	18.000	18.000	18.000	18.000
PB10	Produktbereich Bauen und Wohnen Saldo	-1.240	50	50	50	50	0

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produktbereichsplan 2025 Erträge und Aufwendungen

Stadt Breuberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
PB10E	davon Erträge	-1.240	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	0
PB10A	davon Aufwendungen	0	2.250	2.250	2.250	2.250	0
PG521E	Erträge Bau- und Grundstücksordnung	-1.240	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	0
PG521A	Aufwendungen Bau- und Grundstücksordnung	0	2.250	2.250	2.250	2.250	0
PB11	Produktbereich Ver- und Entsorgung Saldo	-523.615	-522.146	-533.936	-511.246	-521.742	-538.803
PB11E	davon Erträge	-3.396.858	-3.374.878	-3.430.047	-3.413.988	-3.418.350	-3.420.817
PB11A	davon Aufwendungen	2.873.243	2.852.732	2.896.111	2.902.742	2.896.608	2.882.014
PG531E	Erträge Elektrizitätsversorgung	-240.085	-222.000	-222.000	-222.000	-222.000	-222.000
PG531A	Aufwendungen Elektrizitätsversorgung	19.593	8.147	8.147	8.147	8.147	8.147
PG532E	Erträge Gasversorgung	-9.120	-8.500	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
PG532A	Aufwendungen Gasversorgung	11.537	0	0	0	0	0
PG533E	Erträge Wasserversorgung	-918.157	-950.537	-1.041.945	-1.004.083	-1.009.803	-1.013.938
PG533A	Aufwendungen Wasserversorgung	765.280	812.461	879.971	887.000	894.561	895.882
PG536A	Aufwendungen Versorgung mit techn. Informations- und Telekommunikationsstruktur	0	34.485	34.485	34.485	34.485	34.485
PG537E	Erträge Abfallwirtschaft	-788.677	-772.300	-772.300	-772.300	-772.300	-772.300
PG537A	Aufwendungen Abfallwirtschaft	774.223	775.900	772.000	772.000	772.000	772.000
PG538E	Erträge Abwasserbeseitigung	-1.440.819	-1.421.541	-1.386.602	-1.408.405	-1.407.047	-1.405.379
PG538A	Aufwendungen Abwasserbeseitigung	1.302.610	1.221.739	1.201.508	1.201.110	1.187.415	1.171.500
PB12	Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Saldo	625.995	599.236	645.123	628.379	582.659	703.300
PB12E	davon Erträge	-181.668	-183.748	-164.439	-158.752	-149.613	-144.820
PB12A	davon Aufwendungen	807.663	782.984	809.562	787.131	732.272	848.120
PG541E	Erträge Gemeindestraßen	-181.668	-183.748	-164.439	-158.752	-149.613	-144.820
PG541A	Aufwendungen Gemeindestraßen	807.663	782.984	809.562	787.131	732.272	848.120
PB13	Produktbereich Natur- und Landschaftspflege Saldo	97.061	111.677	253.207	135.304	137.185	138.722
PB13E	davon Erträge	-427.665	-447.291	-443.748	-443.748	-442.348	-442.348
PB13A	davon Aufwendungen	524.726	558.968	696.955	579.052	579.533	581.070
PG551E	Erträge Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-14.269	-12.510	-13.093	-13.093	-13.093	-13.093
PG551A	Aufwendungen Öffentliches Grün / Landschaftsbau	52.624	39.730	39.217	39.217	38.574	38.574
PG552A	Aufwendungen Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	112.474	103.300	107.300	107.300	107.300	107.300
PG553E	Erträge Friedhofs- und Bestattungswesen	-97.328	-96.381	-113.040	-113.040	-113.040	-113.040
PG553A	Aufwendungen Friedhofs- und Bestattungswesen	105.681	90.381	220.297	100.297	99.632	99.632
PG555E	Erträge Land- und Forstwirtschaft	-316.068	-338.400	-317.615	-317.615	-316.215	-316.215
PG555A	Aufwendungen Land- und Forstwirtschaft	253.947	325.557	330.141	332.238	334.027	335.564
PB14	Produktbereich Umweltschutz Saldo	2.576	750	750	750	750	750
PB14A	davon Aufwendungen	2.576	750	750	750	750	750
PG561A	Aufwendungen Umweltschutzmaßnahmen	2.576	750	750	750	750	750
PB15	Produktbereich Wirtschaft und Tourismus Saldo	69.447	96.037	105.613	90.478	100.067	92.556
PB15E	davon Erträge	-196.638	-173.190	-175.188	-203.988	-204.336	-199.836
PB15A	davon Aufwendungen	266.085	269.227	280.801	294.466	304.403	292.392
PG573E	Erträge Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-194.352	-172.740	-174.738	-203.538	-203.886	-199.386
PG573A	Aufwendungen Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	250.935	257.684	268.700	283.024	293.103	281.092
PG575E	Erträge Tourismus	-2.286	-450	-450	-450	-450	-450
PG575A	Aufwendungen Tourismus	15.150	11.543	12.101	11.442	11.300	11.300
PB16	Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft Saldo	-6.117.565	-5.932.797	-7.498.211	-7.615.734	-8.222.875	-8.456.763

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produktbereichsplan 2025 Erträge und Aufwendungen

Stadt Breuberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
PB16E	davon Erträge	-13.569.111	-12.998.271	-15.077.344	-15.189.410	-17.122.042	-17.658.031
PB16A	davon Aufwendungen	7.451.546	7.065.474	7.579.133	7.573.676	8.899.167	9.201.268
PG611E	Erträge Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-13.546.969	-12.990.171	-15.061.244	-15.173.310	-17.105.942	-17.641.931
PG611A	Aufwendungen Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	7.351.711	6.753.617	7.329.814	7.272.257	8.545.848	8.862.949
PG612E	Erträge Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-22.142	-8.100	-16.100	-16.100	-16.100	-16.100
PG612A	Aufwendungen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	99.835	311.857	249.319	301.419	353.319	338.319
SU	Gesamtsumme Produktbereiche	482.537	1.742.815	1.160.291	841.292	102.507	94.227

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produktbereichsplan 2025 Einzahlung und Auszahlungen

Stadt Breuberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
PB01	Produktbereich Innere Verwaltung Saldo	-3.169.743	-3.412.649	-3.505.466	-3.423.128	-3.498.054	-3.552.698
PB01E	davon Einzahlungen	115.685	7.285	36.505	31.505	26.505	26.505
PB01A	davon Auszahlungen	-3.285.428	-3.419.934	-3.541.971	-3.454.633	-3.524.559	-3.579.203
PG111E	Einzahlungen Verwaltungssteuerung und -service	115.685	7.285	36.505	31.505	26.505	26.505
PG111A	Auszahlungen Verwaltungssteuerung und -service	-3.285.428	-3.419.934	-3.541.971	-3.454.633	-3.524.559	-3.579.203
PB02	Produktbereich Sicherheit und Ordnung Saldo	-2.300.014	-1.904.453	-1.569.535	-806.113	-770.441	-773.513
PB02E	davon Einzahlungen	314.076	374.305	177.335	177.335	177.335	177.335
PB02A	davon Auszahlungen	-2.614.090	-2.278.758	-1.746.870	-983.448	-947.776	-950.848
PG121E	Einzahlungen Statistik und Wahlen	11	0	0	0	0	0
PG121A	Auszahlungen Statistik und Wahlen	-8.642	-10.150	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
PG122E	Einzahlungen Ordnungsangelegenheiten	151.743	141.405	157.305	157.305	157.305	157.305
PG122A	Auszahlungen Ordnungsangelegenheiten	-588.855	-561.508	-608.420	-612.383	-624.190	-626.813
PG126E	Einzahlungen Brandschutz	162.322	232.900	20.030	20.030	20.030	20.030
PG126A	Auszahlungen Brandschutz	-2.016.593	-1.707.100	-1.130.250	-362.865	-315.386	-315.835
PB04	Produktbereich Kultur und Wissenschaft Saldo	-17.502	-20.198	-18.226	-18.840	-19.472	-19.774
PB04E	davon Einzahlungen	10.491	7.600	9.300	9.300	9.300	9.300
PB04A	davon Auszahlungen	-27.993	-27.798	-27.526	-28.140	-28.772	-29.074
PG281E	Einzahlungen Heimat- und sonstige Kulturpflege	10.491	7.600	9.300	9.300	9.300	9.300
PG281A	Auszahlungen Heimat- und sonstige Kulturpflege	-27.993	-27.798	-27.526	-28.140	-28.772	-29.074
PB05	Produktbereich Soziale Leistungen Saldo	2.201	-18.087	-15.470	-15.470	-15.470	-15.470
PB05E	davon Einzahlungen	57.430	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
PB05A	davon Auszahlungen	-55.229	-26.287	-23.670	-23.670	-23.670	-23.670
PG315E	Einzahlungen Soziale Einrichtungen	57.430	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
PG315A	Auszahlungen Soziale Einrichtungen	-55.229	-26.287	-23.670	-23.670	-23.670	-23.670
PB06	Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Saldo	-3.425.961	-2.377.329	-2.548.415	-2.622.754	-2.714.017	-2.831.031
PB06E	davon Einzahlungen	1.511.790	1.582.112	1.757.721	1.697.722	1.700.539	1.685.291
PB06A	davon Auszahlungen	-4.937.751	-3.959.441	-4.306.136	-4.320.476	-4.414.556	-4.516.322
PG365E	Einzahlungen Tageseinrichtungen für Kinder	1.503.522	1.580.112	1.754.041	1.694.042	1.696.859	1.681.611
PG365A	Auszahlungen Tageseinrichtungen für Kinder	-4.848.946	-3.857.986	-4.233.291	-4.246.761	-4.339.946	-4.435.790
PG366E	Einzahlungen Einrichtungen der Jugendarbeit	8.268	2.000	3.680	3.680	3.680	3.680
PG366A	Auszahlungen Einrichtungen der Jugendarbeit	-88.805	-101.455	-72.845	-73.715	-74.610	-80.532
PB08	Produktbereich Sportförderung Saldo	-358.383	-435.925	-606.616	-661.555	-415.611	-418.991
PB08E	davon Einzahlungen	172.747	94.914	91.544	91.544	91.544	89.264
PB08A	davon Auszahlungen	-531.130	-530.839	-698.160	-753.099	-507.155	-508.255
PG421E	Einzahlungen Förderung des Sports	4.485	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
PG421A	Auszahlungen Förderung des Sports	-10.721	-8.905	-10.980	-10.980	-10.980	-10.980
PG424E	Einzahlungen Sportstätten und Bäder	168.262	90.414	87.044	87.044	87.044	84.764
PG424A	Auszahlungen Sportstätten und Bäder	-520.409	-521.934	-687.180	-742.119	-496.175	-497.275
PB09	Produktbereich Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Saldo	-15.173	-47.000	-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	-15.173	-60.000	-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	-15.173	-60.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
PB10	Produktbereich Bauen und Wohnen Saldo	1.300	-50	-50	-50	-50	0
PB10E	davon Einzahlungen	1.300	2.200	2.200	2.200	2.200	0

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produktbereichsplan 2025 Einzahlung und Auszahlungen

Stadt Breuberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
PB10A	davon Auszahlungen	0	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	0
PG521E	Einzahlungen Bau- und Grundstücksordnung	1.300	2.200	2.200	2.200	2.200	0
PG521A	Auszahlungen Bau- und Grundstücksordnung	0	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	0
PB11	Produktbereich Ver- und Entsorgung Saldo	834.552	89.987	503.598	-1.563.515	635.924	-554.357
PB11E	davon Einzahlungen	3.384.796	3.213.690	3.234.940	3.549.770	3.256.770	3.307.770
PB11A	davon Auszahlungen	-2.550.244	-3.123.703	-2.731.342	-5.113.285	-2.620.846	-3.862.127
PG531E	Einzahlungen Elektrizitätsversorgung	213.829	222.000	222.000	222.000	222.000	222.000
PG531A	Auszahlungen Elektrizitätsversorgung	-8.634	-2.537	-2.537	-2.537	-2.537	-2.537
PG532E	Einzahlungen Gasversorgung	9.791	8.500	7.200	7.200	7.200	7.200
PG532A	Auszahlungen Gasversorgung	-6.188	0	0	0	0	0
PG533E	Einzahlungen Wasserversorgung	1.069.727	916.065	935.390	1.250.220	957.220	973.220
PG533A	Auszahlungen Wasserversorgung	-871.188	-1.009.295	-768.445	-1.685.786	-693.347	-1.161.135
PG536A	Auszahlung Versorgung mit techn. Informations- und Telekommunikationsstruktur	0	-356.685	-195.585	-195.585	-195.585	-195.585
PG537E	Einzahlungen Abfallwirtschaft	787.435	772.300	772.300	772.300	772.300	772.300
PG537A	Auszahlungen Abfallwirtschaft	-773.009	-775.900	-772.000	-772.000	-772.000	-772.000
PG538E	Einzahlungen Abwasserbeseitigung	1.304.014	1.294.825	1.298.050	1.298.050	1.298.050	1.333.050
PG538A	Auszahlungen Abwasserbeseitigung	-891.225	-979.286	-992.775	-2.457.377	-957.377	-1.730.870
PB12	Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Saldo	-464.874	-774.253	-454.926	-514.926	-454.926	-580.926
PB12E	davon Einzahlungen	4.646	14.879	14.879	14.879	14.879	14.879
PB12A	davon Auszahlungen	-469.520	-789.132	-469.805	-529.805	-469.805	-595.805
PG541E	Einzahlungen Gemeindestraßen	4.646	14.879	14.879	14.879	14.879	14.879
PG541A	Auszahlungen Gemeindestraßen	-469.520	-789.132	-469.805	-529.805	-469.805	-595.805
PB13	Produktbereich Natur- und Landschaftspflege Saldo	-60.522	-103.230	-210.189	-132.286	56.154	-38.071
PB13E	davon Einzahlungen	480.631	512.802	508.176	508.176	698.776	506.776
PB13A	davon Auszahlungen	-541.153	-616.032	-718.365	-640.462	-642.622	-544.847
PG551E	Einzahlungen Öffentliches Grün / Landschaftsbau	4.610	500	0	0	0	0
PG551A	Auszahlungen Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-41.833	-30.540	-27.840	-27.840	-27.840	-27.840
PG552E	Einzahlungen Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	0	0	0	0	192.000	0
PG552A	Auszahlungen Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	-109.026	-203.300	-107.300	-207.300	-207.300	-107.300
PG553E	Einzahlungen Friedhofs- und Bestattungswesen	138.542	173.902	190.561	190.561	190.561	190.561
PG553A	Auszahlungen Friedhofs- und Bestattungswesen	-79.918	-58.910	-196.630	-76.630	-76.630	-76.630
PG555E	Einzahlungen Land- und Forstwirtschaft	337.479	338.400	317.615	317.615	316.215	316.215
PG555A	Auszahlungen Land- und Forstwirtschaft	-310.376	-323.282	-386.595	-328.692	-330.852	-333.077
PB14	Produktbereich Umweltschutz Saldo	-2.576	-750	-750	-750	-750	-750
PB14A	davon Auszahlungen	-2.576	-750	-750	-750	-750	-750
PG561A	Auszahlungen Umweltschutzmaßnahmen	-2.576	-750	-750	-750	-750	-750
PB15	Produktbereich Wirtschaft und Tourismus Saldo	-82.693	-581.608	-1.012.813	-21.039	-32.467	-24.956
PB15E	davon Einzahlungen	635.660	676.882	853.880	150.480	150.880	146.380
PB15A	davon Auszahlungen	-718.353	-1.258.490	-1.866.693	-171.519	-183.347	-171.336
PG573E	Einzahlungen Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	633.397	676.432	853.430	150.030	150.430	145.930
PG573A	Auszahlungen Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-703.788	-1.248.250	-1.855.393	-160.219	-172.047	-160.036
PG575E	Einzahlungen Tourismus	2.263	450	450	450	450	450
PG575A	Auszahlungen Tourismus	-14.565	-10.240	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
PB16	Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft Saldo	9.210.042	7.386.554	8.816.503	8.216.526	7.537.467	8.771.355

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Produktbereichsplan 2025 Einzahlung und Auszahlungen

Stadt Breuberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
PB16E	davon Einzahlungen	16.650.659	16.037.358	17.322.431	17.709.497	17.162.129	18.698.118
PB16A	davon Auszahlungen	-7.440.617	-8.650.804	-8.505.928	-9.492.971	-9.624.662	-9.926.763
PG611E	Einzahlungen Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	13.531.937	12.989.258	15.101.331	15.213.397	17.146.029	17.682.018
PG611A	Auszahlungen Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-7.010.749	-7.784.917	-7.673.114	-8.548.057	-8.545.848	-8.862.949
PG612E	Einzahlungen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.118.722	3.048.100	2.221.100	2.496.100	16.100	1.016.100
PG612A	Auszahlungen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-429.868	-865.887	-832.814	-944.914	-1.078.814	-1.063.814
SU	Gesamtsumme Produktbereiche	150.654	-2.198.991	-627.355	-1.568.900	303.287	-44.182

Mittelfristige Ergebnisplanung (Orientierungsdaten)

Haushaltsplan 2025 Stadt Breuberg

Mittelfristige Ergebnisplanung

Stadt Breuberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Erträge	0	0	0	0	0	0
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-282.340	-260.410	-230.490	-230.490	-230.490	-230.490
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.287.353	-3.273.457	-3.329.773	-3.344.603	-3.351.603	-3.348.903
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-271.100	-165.645	-227.353	-195.853	-190.853	-188.573
52	Bestandsveränderungen & aktivierte Eigenleistungen	-33.022	-20.815	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-3.917.360	-4.063.500	-4.330.800	-4.568.994	-4.820.289	-5.037.202
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-1.055.345	-1.121.526	-989.533	-1.014.271	-1.034.556	-1.055.247
5551	Grundsteuer A	-12.507	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
5552	Grundsteuer B	-1.298.215	-2.321.912	-2.337.449	-2.900.000	-2.943.500	-2.987.653
5553	Gewerbesteuer	-2.736.999	-3.118.421	-3.321.118	-3.520.385	-3.643.599	-3.752.907
5554	Grunderwerbsteuer	0	0	0	0	0	0
5559	Andere Steuern	-35.200	-52.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
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	-250.803	-257.799	-261.256	-270.400	-277.160	-284.089
540-543	Erträge aus Zuweisungen & Zuschüsse für lauf. Zwecke & allg. Umlagen	-5.622.720	-3.509.803	-5.334.237	-4.378.910	-5.869.305	-5.998.552
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-523.045	-521.395	-517.415	-497.873	-484.722	-472.082
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-508.258	-457.877	-484.350	-483.950	-482.950	-478.450
10	Summe der ordentlichen Erträge Aufwendungen	-19.834.268	-19.158.060	-21.451.274	-21.493.229	-23.416.527	-23.921.648
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	5.584.396	6.176.395	6.492.667	6.713.321	6.921.647	7.120.079
644-646	Versorgungsaufwendungen	272.836	217.405	542.182	239.802	232.997	223.549
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67-69)	3.493.599	3.771.630	3.988.698	3.814.670	3.572.888	3.664.613
66	Abschreibungen	1.612.256	1.581.692	1.683.537	1.667.704	1.566.987	1.481.621
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	405.698	477.780	696.880	696.880	696.880	696.580
73	Steuerauf. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	8.828.766	8.348.636	8.956.604	8.899.047	10.172.638	10.489.739
72	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.118	26.962	21.628	21.628	21.628	21.325
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	20.211.669	20.600.500	22.382.196	22.053.052	23.185.665	23.697.506
20	Verwaltungsergebnis	377.401	1.442.440	930.922	559.823	-230.862	-224.142
56,57	Finanzerträge	-26.309	-11.475	-19.950	-19.950	-19.950	-19.950
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	104.646	311.850	249.319	301.419	353.319	338.319
23	Finanzergebnis	78.337	300.375	229.369	281.469	333.369	318.369
24	Ordentliches Ergebnis	455.738	1.742.815	1.160.291	841.292	102.507	94.227
59	Außerordentliche Erträge	-75.530	0	0	0	0	0
79	Außerordentliche Aufwendungen	102.328	0	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis	26.798	0	0	0	0	0
28	Jahresergebnis	482.536	1.742.815	1.160.291	841.292	102.507	94.227

Stellenplan

Stellenplan Teil A: Beamte

		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Beamte zusammen Jahr 2025	Zahl der Stellen nach Stellenplan Jahr 2024	Zahl der am 30.06.24 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläute- rungen
		höherer Dienst						gehobener Dienst					mittlerer Dienst								
			B	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A				
Teilhaushalt	Bezeichnung		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 2025				1,0					2,0									3,0	-	-	
Stellenplan 2024				1,0					2,0									-	3,0	-	
Besetzte Stellen am 30.06.2024				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 2025	Zahl der Stellen nach Stellenplan 2024	Tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläute- rungen
		Verwaltungsbereich																				
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1				
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	3,7	3,7	2 Azubi; *KW 1,0
011114	Finanz- und Steuerverwaltung					0,8			0,9		1,0		1,4						4,1	4,1	3,5	
011115	Bauverwaltung					1,0			2,0	0,9		0,3	0,4						4,6	4,2	3,3	
011116	Bauhofleitung								1,0										1,0	1,0	1,0	
011117	Öffentlichkeitsarbeit								0,5	0,8									1,3	1,3	1,3	
	Fachbereich 01					1,8	1,0		5,4	5,4	1,0	0,3	2,8	0,4					18,1	16,7	15,2	
021221	Ordnungs-, Melde- u. Standesamtangeleg.								1,0	1,0	1,0		1,9						4,9	4,7	4,2	
021261	Feuerwehr												0,6				0,2		0,8	0,8	0,8	
	Fachbereich 02								1,0	1,0	1,0		2,5				0,2		5,7	5,5	5,0	
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	0,6	0,6	
	Fachbereich 05												0,5				0,4		0,9	0,6	0,6	
073651	Tageseinrichtungen für Kinder															2,3	0,6		2,9	3,6	2,1	
	Fachbereich 07															2,3	0,6		2,9	3,6	2,1	
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	-	-	
Stellenplan 2024						1,7	1,0		6,4	6,4	2,0		4,6	0,4		3,0	0,6	0,6	-	26,7	-	
Besetzte Stellen am 30.06.2024						0,8	1,0		5,4	7,4	1,8		2,8	1,3		0,9	1,1	0,7	-	-	23,2	

Stellenplan - Teil B: Arbeitnehmer																							
Teil- haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Arbeit- nehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach Stellenplan 2024	Tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.24	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	1,30	3,00					15,00	*15,00	14,00	*1,0 KW
	Fachbereich 01										2,00	0,70	8,00	1,30	3,00					15,00	15,00	14,00	
044243	Schwimmbad										1,00		0,70						1,70	1,40	0,90		
	Fachbereich 04										1,00		0,70						1,70	1,40	0,90		
065331	Wasserversorgung								1,00		1,00			1,00					3,00	3,00	3,00		
	Fachbereich 06								1,0		1,00			1,00					3,00	3,00	3,00		
Stellenplan 2025									1,0		4,00	0,70	8,70	2,30	3,00					19,70	0,00	0,00	
Stellenplan 2024									1,0		4,00	1,00	8,40	2,00	3,00					0,00	19,40	0,00	
Besetzte Stellen 30.06.2024											1,50	1,00	6,40	5,00	3,00	1,00				0,00	0,00	17,90	

Stellenplan - Teil B: Arbeitnehmer

Teil- haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag TVöD-Wald Hessen			Beschäftigte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach Stellenplan 2024	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2024	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 2025		1,0			1,0	-	-	
Stellenplan 2024		1,0			-	1,0	-	
Besetzte Stellen 30.06.2024			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 2025	Zahl der Stellen nach Stellenplan 2024	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2024	Vermerke, Erläute- rungen
		18	17	16	15	14	13	12	11b	11a	10	9	8b	8a	4	3	2				
073651	Tageseinrichtungen für Kinder																				2024: 0,6 KW
	Kita Sandbach KiWe				0,9							0,9	7,5			1,0		10,3	11,4	10,0	2 x ETZ; 1 Azubi Piva
	Kita Sandbach Puste.				0,8							0,6	4,9		0,8	0,4		7,5	7,3	7,5	1 Azubi Piva
	KiGa Neustadt						0,9					0,9	3,1					4,9	4,9	4,9	ETZ; 1 Azubi Piva
	KiGa Rai-Breitenbach						1,0					0,8	2,1					3,9	3,9	3,9	
	KiGa Hainstadt						1,0					0,8	2,6			0,6		5,0	5,0	5,2	
	KiGa Auenland						0,9					0,8	2,8					4,5	4,0	4,4	
	Betreuende Grundschule													0,7		1,5		2,2	2,0	2,1	
	Einrichtungen der Jugendpflege												0,3					0,3	0,3	0,3	
	Fachbereich 07				1,7		3,8					4,8	23,3	0,7	0,8	3,5		38,6	38,8	37,6	
Stellenplan 2025					1,7		3,8					4,8	23,3	0,7	0,8	3,5		38,6	-	-	
Stellenplan 2024					1,7		3,8						28,2	0,5	0,8	3,8		-	38,8	-	
Besetzte Stellen am 30.06.2024					1,7		1,9					3,3	23,1	1,6	0,8	4,4	0,8	-	-	37,6	

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 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich Besetzten Stellen am 30.06.2024			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	-	3,7	3,7	-	3,7	3,7	*1,0 KW
011114	Finanz- und Steuerverwaltung, StdK.	-	4,1	4,1	-	4,1	4,1	-	3,5	3,5	
011115	Bauverwaltung	1,0	4,6	5,6	1,0	4,2	5,2	-	3,3	3,3	
011116	Bauhof	-	16,0	16,0	-	*16,0	*16,0	-	15,0	15,0	*1,0 KW
011117	Öffentlichkeitsarbeit	-	1,3	1,3	-	1,3	1,3	-	1,3	1,3	
	Fachbereich 01	2,0	33,1	35,1	2,0	31,7	33,7	1,0	29,2	30,2	
021221	Ordnungs-, Melde- und Standesamt	1,0	4,9	5,9	1,0	4,7	5,7	1,0	4,2	5,2	
021261	Feuerwehr	-	0,8	0,8	-	0,8	0,8	-	0,8	0,8	
	Fachbereich 02	1,0	5,7	6,7	1,0	5,5	6,5	1,0	5,0	6,0	
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	-	1,4	1,4	-	0,9	0,9	
	Fachbereich 04	-	1,7	1,7	-	1,4	1,4	-	0,9	0,9	
052811	Heimatspflege/Archiv	-	0,9	0,9	-	0,6	0,6	-	0,6	0,6	
	Fachbereich 05	-	0,9	0,9	-	0,6	0,6	-	0,6	0,6	
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	-	41,5	41,5	-	42,4	42,4	-	39,7	39,7	3 x ETZ 2024: 0,6 KW; ETZ
	Fachbereich 07	-	41,5	41,5	-	42,4	42,4	-	39,7	39,7	
	Insgesamt:	3,0	87,2	90,2	3,0	85,9	88,9	2,0	79,7	81,7	
	Nachrichtlich:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	a) Beamte im Vorbereitungsdienst	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmer	-	8,0	8,0	-	8,0	8,0	-	5,0	5,0	2 VW, 1 FO, 4 SUE, 1 SW AP
	c) Praktikanten	-	1,0	1,0	-	1,0	1,0	-	-	-	
	Insgesamt:	3,0	96,2	99,2	3,0	94,9	97,9	2,0	84,7	86,7	

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1 000 EUR				
	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6
2025	2.500	0	0	0	0
Summe	2.500	0	0	0	0
<u>Nachrichtlich:</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	2.480	0	1.000	0	0

Verpflichtungsermächtigungen

Optionen: Haushaltsjahr: 2025, Rundungsfaktor: 1, Nullzeilen unterdrücken: Ja, Sachkonten drucken: Ja, Seitenkopf: Offiziell

VE53310001 VE Wasserleitung Mainstraße

Sachkontonr.	Bezeichnung	Gesamt-VE	Investitionen	2026	2027	2028	2029	2030	ab 2031
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	2026	2027	2028	2029	2030	ab 2031
0656010	Zugänge Kanalisation	1.500.000	1.500.000	1.500.000	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 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
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	 538 8.757	 516 12.140	 483 13.810
Summe	9.295	12.657	14.292
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
<u>Nachrichtlich:</u> 5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung 5.1. Aus Krediten 5.2. Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen 6. Vorübergehende Inanspruchnahme 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	 438	 316	 162

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	7.318,00	35.752,00		43.070,00	723.863,60	688.111,60	15.05.2025
Kredit aus 2014 KfW 16675508	259.190,00	20,00	0,71	1.004,00	13.644,00		14.648,00	146.627,00	132.983,00	15.11.2025
Kredit aus 2015 KfW 11234739	645.710,00	20,00	0,47	1.787,00	32.700,00		34.487,00	392.316,00	359.616,00	
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	404.358,00	387.542,00	
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	0,63
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	0,63
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	3,60
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	3,00
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	3,60
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	3,60
Kredit aus 2023 (Rest von 1,3 Mio.)	860.000,00	30,00	2,60%	22.360,00	28.666,67		51.026,67	860.000,00	831.333,33	
Kredit aus 2024 (3,04 gesamt)	2.315.000,00	30,00	2,60%	58.183,67	77.166,67		135.350,33	2.237.833,33	2.160.666,67	
Kredit aus 2024 (3,04 gesamt) in25	725.000,00	30,00	2,60%	18.850,00	24.166,67		43.016,67	725.000,00	700.833,33	
Kredit aus 2025 (2,205 Mio. €)	2.205.000,00	30,00	2,60%	0,00					2.205.000,00	
				247.992,67	535.821,33		720.373,33	12.140.331,93	13.809.510,60	
Kredit KP II 7500058007			0,31	311,55	1.116,67	5.583,33	7.011,55	100.500,00	93.800,00	15.10.2029
Kredit KP II 7500064764			0,5	108,82	680,10	680,10	1.469,02	21.763,20	20.403,00	15.07.2030
Kredit KP II 7500061219			0,515	225,23	455,56	2.277,78	2.958,57	43.733,24	40.999,90	15.01.2030
Kredit KP II 7500060831/63543			0,515	469,78	950,19	4.750,97	6.170,94	91.218,76	85.517,60	15.01.2030
Kredit KP II 7500060671			0,515	203,25	411,11	2.055,56	2.669,92	39.466,62	36.999,95	15.01.2030
KIP			0,101	162,80	1.239,94	4.959,76	6.362,50	161.192,20	154.992,50	15.08.2030
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				249.533,01	549.008,90	20.307,50	755.408,74	12.656.537,95	14.292.221,55	
<u>nur zur Information</u>										
Investitionskredite								12.140.331,93	13.809.510,60	
Kredite aus KP/KIP								516.206,02	482.710,95	
Zinsen Investitionskredite				247.992,67						
Tilgung Investitionskredite					535.821,33					
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							818.849,41			

Übersicht über die Rücklagen und Rückstellungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

- 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2025
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.940	2.868	1.708
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	309	309	309
1.3 Zweckgebundene Rücklagen			
1.4 Sonderrücklagen			
1.4.-Stiftungskapital			
1.4.-Sonstige Sonderrücklagen			
... ..			
Summe der Rücklagen	4.249	3.177	2.017
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	2.318 90	2.368 95	2.678 100
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	506	463	474
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgelt- zahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit- arbeit und ähnlichen Maßnahmen	12	52	15
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unter- lassene 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	1.031	1.619	1.276
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	20	20	20
2.10 Sonstige Rückstellungen			
... ..			
Summe der Rückstellungen	3.887	4.522	4.463

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	2024 EUR	2023 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 Bauhof 111.6	Sachkosten Bauhof 111.6	Personalkosten Wasserversorgung an Bauhof	Personalkosten Verwaltung 111.1-7 und 122.1 Kosten	Personalkosten Verwaltung 111.1- 7 und 122.1 Erlöse	Sachkosten Verwaltung Allgem.Verw. 111.1-5
		9110100	9100011	9110200	9100051	9200051 9200051	Kosten 9100050
Städtische Gremien	111.1	12.691 €	2.114 €		125.800 €		
Leistungen der Gesamtverwaltung	111.2	9.721 €	1.619 €		283.351 €	-106.132 €	
Haupt- und Personalverwaltung	111.3	620 €	103 €			-311.900 €	
Finanz- und Steuerverwaltung	111.4	0 €	0 €			-139.275 €	
Bauverwaltung	111.5	1.628 €	271 €			-425.640 €	
Bauhof	111.6			7.000 €	46.287 €		
Öffentlichkeitsarbeit	111.7	23.450 €	3.906 €		37.125 €	-58.860 €	
Wahlen und Statistiken	121.1	9.852 €	1.641 €		14.050 €		
Ordnungs-, Melde- und Standesamt	122.1	4.054 €	676 €		15.254 €	-26.898 €	
Brandschutz	126.1	8.750 €	1.457 €				
Städteplanung u. Grenzregelung	511.1				21.395 €		
Bauordnung	521.1				27.750 €		
Straßen, Wege u. Plätze	541.1	132.225 €	22.023 €		32.560 €		
Natur- u. Landschaftspflege	551.1	156.547 €	26.073 €		10.620 €		
Öffentl. Gewässer/ Wasserbaul. Anlagen	552.1	6.608 €	1.100 €				
Friedhofwesen	553.1	65.000 €	13.000 €		22.728 €		5.500 €
Land- und Forstwirtschaft	555.1	38.388 €	6.061 €		16.435 €		
Umweltschutz	561.1						
Allgem. Einrichtungen und Unternehmen	573.1	124.488 €	21.722 €		26.870 €		
Wohngebäude	573.2	16.252 €	2.707 €		37.235 €		
Förderung des Sports	421.1						
Sporthallen	424.1	52.733 €	8.784 €		18.475 €		
Sportplätze	424.2	36.214 €	6.032 €				
Schwimmbad	424.3	1.314 €	0 €		11.686 €		
Sonstige Sporteinrichtungen	424.4						
Heimat- und Kulturpflege	281.1	523 €	87 €		15.850 €		
Touristikbüro	575.1				19.620 €		
Elektrizitätsversorgung	531.1						
Wasserversorgung	533.1	5.150 €	8.785 €		65.075 €		11.615 €
Abfallbeseitigung	537.1	52.752 €	8.786 €		13.779 €		
Abwasserbeseitigung	538.1	3.245 €			54.304 €		12.620 €
Soz.Einrichtungen u. Hilfen	315.1				9.810 €		
Tageseinrichtungen f. Kinder	365.1	54.161 €	9.023 €		140.294 €		
Spielplätze	366.1	29.545 €	4.898 €				
Einrichtungen d. Jugendpflege	366.2	3.138 €	522 €		2.352 €		
Steuern und Umlagen	611.1						
Kredite, kalk. Kosten	612.1						
Summe der Verrechnungen		849.049 €	151.390 €	7.000 €	1.068.705 €	-1.068.705 €	29.735 €

Gesamtbetrag ILV Verrechnung

3.147.747,00 €

Erlöse Kosten Produkt		Sachkosten Verwaltung Allgem.Verw. 111.1-5 Erlöse 9200050	Anteil Anteil Wasserversorun g 533.1 an Brandschutz 553.1 9100040	Anteil Bestattungs- wesen Grünordnung 553.1 9100040	Verzinsung d. Anlagekapitals 612.1 9100031 (9100030 Friedhof, W Abw.)
Städtische Gremien	111.1				40 €
Leistungen der Gesamtverwaltung	111.2	-29.735 €			24.975 €
Haupt- und Personalverwaltung	111.3				
Finanz- und Steuerverwaltung	111.4				63 €
Bauverwaltung	111.5				91 €
Bauhof	111.6				38.296 €
Öffentlichkeitsarbeit	111.7				
Wahlen und Statistiken	121.1				
Ordnungs-, Melde- und Standesamt	122.1				970 €
Brandschutz	126.1		30.253 €		119.625 €
Städteplanung u. Grenzregelung	511.1				
Bauordnung	521.1				
Straßen, Wege u. Plätze	541.1				79.310 €
Natur- u. Landschaftspflege	551.1			32.426 €	195 €
Öffentl. Gewässer/ Wasserbaul. Anlagen	552.1				
Friedhofwesen	553.1				21.583 €
Land- und Forstwirtschaft	555.1				133.164 €
Umweltschutz	561.1				
Allgem. Einrichtungen und Unternehmen	573.1				71.048 €
Wohngebäude	573.2				2.161 €
Förderung des Sports	421.1				
Sporthallen	424.1				110.899 €
Sportplätze	424.2				22.679 €
Schwimmbad	424.3				55.102 €
Sonstige Sporteinrichtungen	424.4				902 €
Heimat- und Kulturpflege	281.1				857 €
Touristikbüro	575.1				88 €
Elektrizitätsversorgung	531.1				1.417 €
Wasserversorgung	533.1				88.362 €
Abfallbeseitigung	537.1				
Abwasserbeseitigung	538.1				132.168 €
Soz.Einrichtungen u. Hilfen	315.1				
Tageseinrichtungen f. Kinder	365.1				37.171 €
Spielplätze	366.1				32.614 €
Einrichtungen d. Jugendpflege	366.2				5.409 €
Steuern und Umlagen	611.1				
Kredite, kalk. Kosten	612.1				
Summe der Verrechnungen		-29.735 €	30.253 €	32.426 €	979.189 €

Gesamtbetrag ILV Verrechnung

Übersicht der Investitions- und Sanierungsmaßnahmen

Investitionsprogramm 2024 - 2028

Pl io rit	Kostenstelle	Invest Nummer	Maßnahme	2024	2025	2026	2027	2028	Bemerkung
Investitionen									
	01111205	EDV	11120003	Neubeschaffung Hardware, Software	8.000	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	13.350	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	11160013	Multifunktionsfahrzeug (Kehr- und Winterdienst)	180.000				
	01111602	Bauhof Fuhrpark	11160014/15	2 Fahrzeuge 3,5t Pritschenwagen		120.000			
	02122102	Verkehrsüberwachung	12210004	Investzuschuss Ordnungsbehördenbezirk					
	02122102	Verkehrsüberwachung	12210005	Geschwindigkeitsmeßtafel		7.500			
	02126101	Feuerwehr ST Sandbach	12610049	Rettungssatz			46.000		
	02126103	Feuerwehr ST Hainstadt	12610017	Neubau FFWHaus Hainstadt	1.300.000	700.000			urpsr. geplant 2,35 Mio. €, neu 3,9 Mio. €
	02126103	Feuerwehr ST Hainstadt	12610017	Einnahmen FFW	-182.600				
	02126103	Feuerwehr ST Hainstadt	12610048	Ersteinrichtung FFW Haust	75.000				
	02126103	Feuerwehr ST Hainstadt	12610050	2. Rettungssatz		42.000			
	02126105	Feuerwehren Breuberg	12610010	Feuerwehr Schutzanzüge /Atemschutzanzüge	10.000	10.000			
	02126199	Allgem.KST Feuerwehren	12619901	Geringfüg.Wirtschaftsgüter (150-1000)	12.000	9.000	3.000	3.000	3.000
	03541102	Straßen ST Neustadt	54110001	Straßenerneuerung Bahnhofstr./Breitenbacher Str.	330.000				
	03541104	Straßen ST Hainstadt	54110033	barrierefrei Buswartehallen			60.000		
	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		100.000	100.000	geschätzte Zahlen /HHR übernehmen
	03552199	Allgem. KST Wasserläufe, Wasserbau	55210001	Zuschuss Renaturierungsmaßnahmen				-192.000	geschätzte Zahlen
	03553101	Friedhof Sandbach	55310006	Anschaffung von Stelen		7.500	7.500	7.500	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	1.066.935	1.660.000			2021 mit 1,95 Mio. € geplant, neu Plankosten 3,7 Mio. €, ParkFläche 220.000 € über Planung KiTa Rodensteiner
	03573119	Alter Rodensteiner	57310014	Zuschuss Landeszuschuss	-528.000	-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			
	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	53310037	Ern. WL Im Breungesgraben	150.000				

Investitionsprogramm 2024 - 2028

Pr io rit	Kostenstelle		Invest Nummer	Maßnahme	2024	2025	2026	2027	2028	Bemerkung
	06533199	Wasserversorgung	53310037	Hausanschlüsse WL Im Breungesgraben	10.000					
	06533199	Wasserversorgung	53310037	Einnahmen Hausanschlüsse, WL Im Breungesgraben	-10.000					
	06533199	Wasserversorgung	53310044	2. UV-Anlage Wasserwerk Mühlhausen	30.000					
	06533199	Wasserversorgung	53310048	Wasserversorgung MEDIAN Klinik	200.000					
	06533199	Wasserversorgung	53310039	Ern. WL Brunnenstraße ST Hainstadt					100.000	von 2027 nach 2028
	06533199	Wasserversorgung	53310039	Hausanschlüsse WL Brunnenstraße					10.000	von 2027 nach 2028
	06533199	Wasserversorgung	53310039	Einnahmen Hausanschlüsse, WL Brunnenstraße					-10.000	von 2027 nach 2028
	06533199	Wasserversorgung	53310050	WL Hochbehälter Hainstadt					100.000	von 2027 nach 2028
	06533199	Wasserversorgung	53310049	Ern. WL Industriestraße NST					250.000	von 2027 nach 2028
	06533199	Wasserversorgung	53310051	Neuer Wasserbus		60.000				
	06533199	Wasserversorgung	53310052	WL Mainstraße Hainstadt		30.000	700.000			Planung und Ausführung /VE
	06533199	Wasserversorgung	53310052	Hausanschlüsse Mainstraße			300.000			
	06533199	Wasserversorgung	53310052	Einnahmen Hausanschlüsse Mainstraße			-300.000			
	06536199	Breitbandausbau	53610001	Breitbandausbau über OGIG	322.200	161.100	161.100	161.100	161.100	bis 2030-2028 jährlich/
	06538199	Abwasserbeseitigung	53810023	Brunnenstraße ST Hainstadt Kanalbau					300.000	von 2027 nach 2028
	06538199	Abwasserbeseitigung	53810023	HausanschlüsseBrunnenstraße ST Hainstadt Kanalbau					35.000	von 2027 nach 2028
	06538199	Abwasserbeseitigung	53810023	Einnahmen Hausanschlüsse, Brunnenstraße					-35.000	von 2027 nach 2028
	06538199	Abwasserbeseitigung	53810025	Kanal Industriestraße					450.000	von 2027 nach 2028
	06538199	Abwasserbeseitigung	53810026	Kanalerneuerung/Inlinersanierung Mainstraße		35.000	1.500.000			Planung und Ausführung /VE
	07365101	Kindertagesstätte "Kinderwelt" Sandbach	36510011	Beschaffung neues Spielgerät		20.000				
	07365108	Kindergarten Conatiner Ü3 BBGHalle	36510030	Ersteinrichtung KigaContainer	27.000					
	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	5.000	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	-47.000	-88.000	-88.000	-88.000	-88.000	
				Summe Einnahmen	-767.600	-791.000	-388.000	-280.000	-133.000	
				Summe Ausgaben incl. Akt.EL	3.878.285	3.071.400	2.924.400	318.400	1.463.400	
				Gesamtsumme Investition:	3.110.685	2.280.400	2.536.400	38.400	1.330.400	
				davon GWG`S	28.800	25.800	19.800	19.800	19.800	
				mögliche Kreditaufnahme	3.081.885	2.254.600	2.516.600	18.600	1.310.600	

Investitionsprogramm 2024 - 2028											
Pr io rit	Kostenstelle		Invest Nummer	Maßnahme		2024	2025	2026	2027	2028	Bemerkung
Ergebnishaushalt											
	01111208	Verwaltungsgebäude		Sanierungsmaßnahmen		5.000	20.000	5.000	5.000	5.000	Erneuerung Boden im Bereich der Stadtkasse/ Boden durchgebrochen
	01111601	Bauhof		Sanierungsmaßnahmen/Instandhaltung		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
	01111601	Bauhof		Mängelbeseitigung Blitzschutz		8.000					
	02126104	Feuerwehr ST Wald-Amorbach		Erweiterung Tor FFWHaus		30.000	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		50.000	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	
	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				
	03555101	Feld- und Wirtschaftswege		Allgemeine Unterhaltungsarbeiten		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	03573104	Ehem.Rathaus Neustadt mit Bürgersaal		Mängelbeseitigung Blitzschutz		8.000					
	03573112	Unbebaute Grundstücke/Liegenschaften		Ausführungskosten Flurneuordnungsverfahren Burghang (Wegebau)		25.000	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	10.000	10.000	10.000	10.000	
	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		Blitzschutz		13.000					
	04424101	Heinrich-Böhm-Halle		Reparatur Trennvorhang			15.000				
	04424101	Heinrich-Böhm-Halle		Machbachkeitsstudie Heizung/ Erneuerung			15.000	250.000			
	04424101	Heinrich-Böhm-Halle		Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung			80.000				
	04424103	Turnhalle Hainstadt		Mängelbeseitigung Blitzschutz		10.000					
	04424199	Allgem. KST Hallen		Sanierungsmaßnahmen		40.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	04424399	Allgem. KST Schwimmbad		Instandhaltung Brandschutz		50.000	10.000				
	06533199	Wasserversorgung		Instandhaltung der Wasserleit.netze		137.200	142.700	142.700	142.700	142.700	
	06538199	Abwasserbeseitigung		Instandhaltung der Kanalisation		150.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
	06538199	Abwasserbeseitigung		Hydraulische Berechnung		20.000					eventuell HHR
	06538199	Abwasserbeseitigung		TV Befahrung Kanal			35.000				
	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				
	07365105	Kindergarten Hainstadt		Sanierung Sanitärbereichs		65.000					2024 nochmal neu 90 % Hessenkasse
	07365108	Kindergarten Aueland		Miete und Herrichtung/ 2024 Leasing		144.860	144.860	144.860	144.860	144.860	ab 05.2024 bis 04.2029/ Restwert 65.910 €
	07365199	Allgem. KST Kindergärten		Sanierungsmaßnahmen		40.000	40.000	20.000	20.000	20.000	Inkl. Zaun und Schallschutz klga Pustebume in 2025
				Gesamtsumme Ergebnishaushalt:		975.660	1.024.660	870.160	620.160	620.160	

Letzter aufgestellter Jahresabschluss

Jahresabschluss 2023

Am 07.08.2024 stellte der Magistrat der Stadt Breuberg die Fertigstellung des Jahresabschlusses 2023 fest. Die Prüfung durch das Revisionsamt des Odenwaldkreises erfolgte mit Unterbrechungen im Zeitraum vom 08.08.2024 bis 04.11.2024.

Die geprüfte Jahresrechnung 2023 mit dem Schlussbericht des Revisionsamtes des Odenwaldkreises wurde am 11.12.2024 beraten und beschlossen. Der Magistrat wurde nach § 114 HGO entlastet.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2023 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2023 dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Ordentliche Erträge	19.949.881,55	20.869.237	19.834.267,91	1.034.969,09 ↘	-4,96 ↘
Ordentliche Aufwendungen	20.816.139,40	21.072.455	20.211.669,38	-860.785,89 ↗	-4,08 ↗
Verwaltungsergebnis	-866.257,85	-203.218	-377.401,47	-174.183,20 ↘	-85,71 ↘
Finanzerträge	24.909,63	14.100	26.309,36	12.209,36 ↗	86,59 ↗
Zinsen und sonstige Aufwendungen	47.622,87	98.080	104.645,92	6.565,92 ↗	6,69 ↗
Finanzergebnis	-22.713,24	-83.980	-78.336,56	5.643,44 ↗	6,72 ↗
Ordentliches Ergebnis	-888.971,09	-287.198	-455.738,03	-168.539,76 ↘	-58,68 ↘
Außerordentliche Erträge	37.762,51	0	75.530,08	75.530,08 ↗	-- ↗
Außerordentliche Aufwendungen	37.392,87	--	102.328,44	102.328,44 ↗	-- ↗
Außerordentliches Ergebnis	369,64	0	-26.798,36	-26.798,36 ↘	-- ↘
Jahresergebnis	-888.601,45	-287.198	-482.536,39	-195.338,12 ↘	-68,02 ↘

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 -377.401,47 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 488.856,38 Euro. Gegenüber dem geplanten Verwaltungsergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von -174.183,20 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem Verwaltungsergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -78.336,56 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -55.623,32 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 5.643,44 Euro verändert.

Ordentliches Ergebnis

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, was mit -455.738,03 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um 433.233,06 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung -168.539,76 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von -26.798,36 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis 2023 beträgt somit -482.536,39 Euro und verändert sich zum Vorjahresergebnis um 406.065,06 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von -287.198 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von -195.338,12 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 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
1. - Eigenkapital	37.630.072	37.915.707	35.186.388	34.297.786	33.815.250
1.1. - Nettoposition	29.875.584	29.875.584	29.875.584	29.875.584	29.875.584
1.2. - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	8.098.332	7.754.488	8.040.123	5.310.804	4.422.203
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	7.800.707	7.452.710	7.732.793	4.975.170	4.086.199
1.2.2. - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	297.625	301.778	307.330	335.634	336.004
1.2.3. - Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
1.2.4. - Stiftungskapital	--	--	--	--	--
1.3. - Ergebnisverwendung	-343.844	285.635	-2.729.319	-888.601	-482.536
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	-343.844	285.635	-2.729.319	-888.601	-482.536
1.3.2.1. - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-347.997	280.083	-2.757.623	-888.971	-455.738
1.3.2.2. - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	4.153	5.552	28.304	370	-26.798

Ertragslage

Der **Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge** beläuft sich auf 19.834.267,91€ und verändert sich zum Vorjahr um - 115.613,64 €. Der Veränderung zum Planansatz weist einen Betrag von - 1.034.969,09 € aus.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** beliefen sich auf + 96.500 € zum geplanten Ansatz, der Überschuss kam überwiegend durch den erhöhten Holzverkauf zustande.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** beliefen sich auf + 138.830 € zum geplanten Ansatz, + 94.000 € Mehreinnahmen bei der Abfallentsorgung, die Gelder sind durchlaufend und werden an den MZVO weitergegeben. Im Bereich Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung jeweils 10.000 €.

Die **Erträge aus Steuern** beliefen sich auf - 1,661 Mio. € davon sind - 1,763 Mio. € Gewerbesteuer und + 137.000 € Mehreinnahmen Gemeindeanteile an der Einkommensteuer.

Die **Erträge aus Zuweisungen** waren um 318.000 € höher als geplant, davon 200.000 € Zuweisung für die Kindergärten, 38.000 € für die Unterbringung von Asylbewerbern, 65.000 € Zuschuss Hessenkasse für die Flachdachsanierung Breuberghalle (der Ertrag waren 2022 geplant)

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** waren um 60.800 € höher als geplant, u.a. 15.000 € an Schadenersatzleistungen, Mehreinnahmen durch Mehrausgaben bei den Mietnebenkosten und 9.000 € Erträge aus Kantinenbetrieb (Mittagessen Kindergärten).

Die **außerordentlichen Erträge** beliefen sich auf 75.530 € geplant waren 0 €. Der Überschuss ergibt

sich u.a. dem Verkauf von Grundstücken und Vermögensgegenständen in Höhe von 22.000 € und der Abrechnung der Umsatzsteuer 2021 von 12.000 € außerdem sind 20.000 € Einnahmen Verwarngelder aus 2022 verbucht.

Aufwandslage

Der **Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen** beläuft sich auf 20.211.669,38 € und verändert sich zum Vorjahr um - 604.470 €. Die Veränderung zum fortgeschriebenen Planansatz beläuft sich auf - 890.785,89 €. Die Einsparung in Höhe von 405.477,08 € wurden in den **Personal- und Versorgungsaufwendungen** verbucht, in der Verwaltung und im Bauhof waren Stellen unbesetzt oder die Bediensteten im Krankengeldbezug.

Für **Sach- und Dienstleistungen** wurden rd. 420.000 € weniger verausgabt, rd. 230.000 € wurden Bauinstandhaltungen nicht ausgeführt u.a. die TV Befahrung der Abwasserkanäle für 80.000 € wurde nicht beauftragt. Aus dieser Position werden 180.000 € an Haushaltsmittel nach 2024 übertragen.

Für **Steueraufwendungen** für 122.415 € weniger verausgabt, dass liegt an den geringeren Gewerbesteuereinnahmen.

Die **außerordentliche Aufwendungen** weisen einen Fehlbetrag von 102.320 € aus. Der IK-Ausgleich Linie GU wurde für die Jahre 2020 und 2021 in Höhe von 32.000 € abgerechnet. Die jährliche Zahlung freie Kapitalrücklage an die OGIG von 34.6000 € wurde wie mit dem Revisionsamt besprochen, sofort abgeschrieben. Außerdem wurden rd. 26.000 € aus den Anlagen im Bau abgeschrieben, die Unterlagen waren mittlerweile veraltet.

2. Finanzrechnung

Allgemeine Entwicklung

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

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.747.560,06	20.356.369	19.266.371,88	- 1.089.997,12	-5,35
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.559.289,12	19.498.520	18.287.916,43	- 1.210.603,57	-6,21
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.188.270,94	857.849	978.455,45	120.606,45 	14,06
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	286.985,99	874.227	809.463,98	-64.763,02	-7,41
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.921.140,67	4.235.885	4.350.911,04	115.026,04	2,72
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.634.154,68	-3.361.658	-3.541.447,06	-179.789,06 	-5,35
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	554.116,26	-2.503.809	-2.562.991,61	-59.182,61 	-2,36

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	600.500,00	2.800.000	3.072.253,73	272.253,73	9,72
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	287.710,41	377.785	345.260,41	-32.524,59	-8,61
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	312.789,59	2.422.215	2.726.993,32	304.778,32 	12,58
37 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	17.978,13	--	-23.276,81	-23.276,81 	--
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	884.883,98	-81.594	140.724,90	222.318,90 	272,47

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

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	254.067,34	874.227	776.363,75	-97.863,25	-11,19
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	29.512,80	--	29.270,00	29.270,00	--
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	3.405,85	--	3.830,23	3.830,23	--
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	286.985,99	874.227	809.463,98	-64.763,02 	-7,41
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	119.424,19	3.990.335	90.125,71	3.900.209,29	-97,74
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.202.472,90	0	3.849.233,45	3.849.233,45	--

3. Vermögensrechnung (Bilanz)

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	2022	2023	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	48.302.723	51.458.839	3.156.115 ↗
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	159.490	294.464	134.974 ↗
1.2 - Sachanlagen	45.286.637	48.298.696	3.012.059 ↗
1.3 - Finanzanlagen	2.856.596	2.865.678	9.082 →
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0	0 →
2 - Umlaufvermögen	7.016.239	6.673.201	-343.038 ↘
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	150.654	149.068	-1.586 ↘
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0	0	0 →
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.654.923	3.178.764	-476.159 ↘
2.4 - Flüssige Mittel	3.210.662	3.345.369	134.707 ↗
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	14.726	11.476	-3.250 ↘
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0 →
Aktiva	55.333.688	58.143.516	2.809.828 ↗
1 - Eigenkapital	34.297.786	33.815.250	-482.536 ↘
1.1 - Netto-Position	29.875.584	29.875.584	0 →
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	5.310.804	4.422.203	-888.601 ↘
1.3 - Ergebnisverwendung	-888.601	-482.536	406.065 ↗
1.3.1 - Ergebnisvortrag	0	0	0 →
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-888.601	-482.536	406.065 ↗
2 - Sonderposten	9.337.416	9.136.406	-201.010 ↘
2.1 - SoPo für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	8.899.129	8.639.978	-259.152 ↘
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	438.287	496.428	58.142 ↗
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 HFAG	0	0	0 →
2.4 - Sonstige Sonderposten	0	0	0 →
3 - Rückstellungen	3.843.405	3.887.209	43.804 ↗
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.766.905	2.835.608	68.703 ↗
3.2 - Rückstellung für Umlageverpflichtungen nach dem HFAG und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	1.031.300	1.031.300	0 →
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0 →
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0 →

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
3.5 - Sonstige Rückstellungen	45.200	20.301	-24.899 ↘
4 - Verbindlichkeiten	7.280.029	10.688.360	3.408.330 ↗
4.1 - Verbindlichkeiten aus Anleihen	0	0	0 →
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.568.120	9.272.238	2.704.118 ↗
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0	0	0 →
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0 →
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen, Investitionsbeiträgen	19.536	19.290	-247 ↘
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	224.332	549.729	325.397 ↗
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	199.575	462.509	262.934 ↗
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0	0	0 →
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	268.466	384.594	116.128 ↗
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	575.052	616.291	41.240 ↗
Passiva	55.333.688	58.143.516	2.809.828 ↗

Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	437004
Gemeinde:	Breuberg	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Odenwald	Haushaltsjahr	2025
Einwohnerzahl am:			
31.12.2023	7.556		
31.12.2022	7.577		
	Haushaltsjahr	Jahresabschluss	
	2025	2023	
	-€ -	-€ -	
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	21.471.224,00	19.860.577,27	
Aufwendungen	22.631.515,00	20.316.315,30	
Saldo	-1.160.291,00	-455.738,03	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge		75.530,08	
Aufwendungen		102.328,44	
Saldo		-26.798,36	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-1.160.291,00	-482.536,39	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 21.003.884,00	19.266.371,88	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 21.007.321,00	18.293.934,41	
Saldo	-3.437,00	972.437,47	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 821.227,00	+ 809.163,98	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.066.650,00	- 4.350.911,04	
Saldo	-2.245.423,00	-3.541.747,06	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 2.205.000,00	+ 3.072.253,73	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 583.495,00	- 345.260,41	
Saldo	1.621.505,00	2.726.993,32	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-627.355,00	157.683,73	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.850.199,00	3.345.068,73	
	Haushaltsjahr		
	2025		
	-€ -		
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	1.655.000,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00		
Insgesamt	1.655.000,00		

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 2025

		- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025		-1.160.291,00	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 31.12.2024		2.868.460,56	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 2025		374.399,17	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 1.1.2025		2.477.554,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung			
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung		2023	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital		33.815.250,03	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 31.12.2024		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		-523.210,00	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 2025		-3.437,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2025		550.000,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025		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 2025		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 2025		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 2025		890,35	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 2025		295,35	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024		336.004,13	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 2025	-153,56	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	2.868.460,56	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	33.815.250,03	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	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	-69,24	0,00
Summe und Status		60,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023

Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2023 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.	-455.738,03	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	Ja	
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2023	3.630.460,56	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 31.12.2023	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 2023	337.107,57	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 31.12.2023	3.210.661,65	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2023	33.815.250,03	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 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	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	679.300,47	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 2023	972.437,47	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	313.445,00	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023	20.308,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2023	90,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	-60,31	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	3.630.460,56	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	33.815.250,03	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	89,90	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		90,00
Summe und Status nach Planwert		90,00

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 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	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1 kein Bestand (≤ 0 €) = 0 kein Bestandswert = 1	5%	
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0	5%	
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1 Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5 Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0	5%	
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1 negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Zahlungsmittelfluss iFd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1 im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5 Saldo < 0 € = 0	30%	
		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	
2025	35,60	v.H.	0,00	21,40	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2024	33,49	v.H.	0,00	23,08	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	33,49	v.H.	0,00	23,08	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
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	171.710,00	Euro
2023	332,00	v.H.	480,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	157.708,04	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2025	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

einmalige Beiträge - erhöhter Gemeindeanteil (abgesenkte Anliegerbeiträge)

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	282.339,84	260.410,00	230.490,00	230.490,00	230.490,00	230.490,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.287.353,24	3.273.457,00	3.329.773,00	3.344.603,00	3.351.603,00	3.348.903,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	271.100,08	165.645,00	227.353,00	195.853,00	190.853,00	188.573,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	33.021,73	20.815,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	9.055.626,10	10.690.859,00	11.036.400,00	12.061.150,00	12.499.444,00	12.890.509,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	250.803,00	257.799,00	261.256,00	270.400,00	277.160,00	284.089,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.622.720,49	3.509.803,00	5.334.237,00	4.378.910,00	5.869.305,00	5.998.552,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	523.045,45	521.395,00	517.415,00	497.873,00	484.722,00	472.082,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	508.257,98	457.877,00	484.350,00	483.950,00	482.950,00	478.450,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	19.834.267,91	19.158.060,00	21.451.274,00	21.493.229,00	23.416.527,00	23.921.648,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.584.396,13	6.176.395,00	6.492.667,00	6.713.321,00	6.921.647,00	7.120.079,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	272.835,79	217.405,00	542.182,00	239.802,00	232.997,00	223.549,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.493.598,89	3.771.630,00	3.988.698,00	3.814.670,00	3.572.888,00	3.664.613,00
14	66	Abschreibungen	1.612.255,96	1.581.692,00	1.683.537,00	1.667.704,00	1.566.987,00	1.481.621,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	405.698,27	477.780,00	696.880,00	696.880,00	696.880,00	696.580,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.828.766,37	8.348.636,00	8.956.604,00	8.899.047,00	10.172.638,00	10.489.739,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.117,97	26.962,00	21.628,00	21.628,00	21.628,00	21.325,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	20.211.669,38	20.600.500,00	22.382.196,00	22.053.052,00	23.185.665,00	23.697.506,00
20		Verwaltungsergebnis	-377.401,47	-1.442.440,00	-930.922,00	-559.823,00	230.862,00	224.142,00
21	56,57	Finanzerträge	26.309,36	11.475,00	19.950,00	19.950,00	19.950,00	19.950,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	104.645,92	311.850,00	249.319,00	301.419,00	353.319,00	338.319,00
23		Finanzergebnis	-78.336,56	-300.375,00	-229.369,00	-281.469,00	-333.369,00	-318.369,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	19.860.577,27	19.169.535,00	21.471.224,00	21.513.179,00	23.436.477,00	23.941.598,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	20.316.315,30	20.912.350,00	22.631.515,00	22.354.471,00	23.538.984,00	24.035.825,00
26		Ordentliches Ergebnis	-455.738,03	-1.742.815,00	-1.160.291,00	-841.292,00	-102.507,00	-94.227,00
27	59	Außerordentliche Erträge	75.530,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	102.328,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-26.798,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	-482.536,39	-1.742.815,00	-1.160.291,00	-841.292,00	-102.507,00	-94.227,00

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 31.12.2024	762.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2023	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	9.055.626,10	10.690.859,00	11.036.400,00	12.061.150,00	12.499.444,00	12.890.509,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	3.917.359,98	4.063.500,00	4.330.800,00	4.568.994,00	4.820.289,00	5.037.202,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	1.055.344,92	1.121.526,00	989.533,00	1.014.271,00	1.034.556,00	1.055.247,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	12.507,19	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	1.298.214,59	2.321.912,00	2.337.449,00	2.900.000,00	2.943.500,00	2.987.653,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	2.736.999,41	3.118.421,00	3.321.118,00	3.520.385,00	3.643.599,00	3.752.907,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	35.200,01	52.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.622.720,49	3.509.803,00	5.334.237,00	4.378.910,00	5.869.305,00	5.998.552,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	4.185.402,00	1.993.600,00	3.715.675,00	2.793.847,00	4.281.425,00	4.419.420,00
		Sonstige Erträge	1.437.318,49	1.516.203,00	1.618.562,00	1.585.063,00	1.587.880,00	1.579.132,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.828.766,37	8.348.636,00	8.956.604,00	8.899.047,00	10.172.638,00	10.489.739,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	4.211.045,00	4.343.512,00	4.431.200,00	4.952.351,00	4.940.090,00	5.125.687,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	2.627.404,00	2.993.379,00	2.764.766,00	3.089.929,00	3.082.278,00	3.198.079,00
	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	0,00	-610.500,00	-211.400,00	-785.600,00	0,00	0,00
	7354299	Rückstellung Schulumlage	0,00	-420.800,00	-131.900,00	-490.200,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	253.782,75	276.316,00	294.276,00	311.933,00	322.851,00	332.536,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	157.708,04	171.710,00	182.872,00	193.844,00	200.629,00	206.647,00
		Sonstige Aufwendungen	1.578.826,58	1.595.019,00	1.626.790,00	1.626.790,00	1.626.790,00	1.626.790,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	104.645,92	311.850,00	249.319,00	301.419,00	353.319,00	338.319,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	148,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	98.114,02	310.000,00	248.000,00	300.100,00	352.000,00	337.000,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nr. Konten		Endgültiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.266.371,88	18.707.400,00	21.003.884,00	21.065.381,00	23.001.830,00	23.519.591,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.293.934,41	20.306.653,00	21.007.321,00	21.959.363,00	21.959.625,00	22.527.855,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	972.437,47	-1.599.253,00	-3.437,00	-893.982,00	1.042.205,00	991.736,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4 820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	776.363,75	797.827,00	821.227,00	418.227,00	310.227,00	163.227,00
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	20.308,00	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	29.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	3.530,23	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	809.163,98	797.827,00	821.227,00	418.227,00	310.227,00	163.227,00
8 841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	90.125,71	3.173.435,00	2.449.000,00	2.684.000,00	124.000,00	1.269.000,00
9 842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.849.233,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	398.639,35	704.850,00	612.400,00	240.400,00	194.400,00	199.400,00
11 844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	12.912,53	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	4.350.911,04	3.883.535,00	3.066.650,00	2.929.650,00	323.650,00	1.473.650,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-3.541.747,06	-3.085.708,00	-2.245.423,00	-2.511.423,00	-13.423,00	-1.310.423,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-2.569.309,59	-4.684.961,00	-2.248.860,00	-3.405.405,00	1.028.782,00	-318.687,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15 826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.072.253,73	3.040.000,00	2.205.000,00	2.480.000,00	0,00	1.000.000,00
	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	345.260,41	554.030,00	583.495,00	643.495,00	725.495,00	725.495,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	313.445,00	520.535,00	550.000,00	610.000,00	692.000,00	692.000,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.726.993,32	2.485.970,00	1.621.505,00	1.836.505,00	-725.495,00	274.505,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	157.683,73	-2.198.991,00	-627.355,00	-1.568.900,00	303.287,00	-44.182,00
19 829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	193.169,00	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)	216.446,00	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	-23.277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.210.662,00	3.345.369,00	2.477.554,00	1.850.199,00	281.299,00	584.586,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	134.406,73	-2.198.991,00	-627.355,00	-1.568.900,00	303.287,00	-44.182,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.345.068,73	1.146.378,00	1.850.199,00	281.299,00	584.586,00	540.404,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2025

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	12.656.537,95	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	12.656.537,95		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	12.656.537,95	€	

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	2.205.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	550.000,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
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		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch e Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2025

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	14.311.537,95	€
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 -	14.311.537,95	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	0,00	€
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 2025	1.850.199,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
		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	39.658,00 €	5,25 €	2.111.639,00 €	279,47 €	3.806.975,00 €	503,83 €	4.426.126,00 €	585,78 €
2	Sicherheit und Ordnung	214.520,00 €	28,39 €	241.418,00 €	31,95 €	1.221.771,00 €	161,70 €	1.428.353,00 €	189,04 €
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 €	1,42 €	10.706,00 €	1,42 €	31.548,00 €	4,18 €	48.865,00 €	6,47 €
5	Soziale Leistungen	8.200,00 €	1,09 €	8.200,00 €	1,09 €	23.670,00 €	3,13 €	33.480,00 €	4,43 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.793.471,00 €	237,36 €	1.793.471,00 €	237,36 €	4.455.847,00 €	589,71 €	4.774.974,00 €	631,94 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	98.703,00 €	13,06 €	98.703,00 €	13,06 €	808.142,00 €	106,95 €	1.132.962,00 €	149,94 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	13.000,00 €	1,72 €	13.000,00 €	1,72 €	18.000,00 €	2,38 €	39.395,00 €	5,21 €
10	Bauen und Wohnen	2.200,00 €	0,29 €	2.200,00 €	0,29 €	2.250,00 €	0,30 €	30.000,00 €	3,97 €
11	Ver- und Entsorgung	3.430.047,34 €	453,95 €	3.467.300,34 €	458,88 €	2.896.111,00 €	383,29 €	3.354.169,00 €	443,91 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	164.439,00 €	21,76 €	164.439,00 €	21,76 €	809.562,00 €	107,14 €	1.075.680,00 €	142,36 €
13	Natur- und Landschaftspflege	443.748,00 €	58,73 €	476.174,00 €	63,02 €	696.955,00 €	92,24 €	1.252.383,00 €	165,75 €
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 €	23,19 €	175.188,00 €	23,19 €	280.801,00 €	37,16 €	602.992,00 €	79,80 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.077.344,00 €	1.995,41 €	16.056.533,00 €	2.125,00 €	7.579.133,00 €	1.003,06 €	7.579.133,00 €	1.003,06 €
Gesamtsumme		21.471.224,34 €	2.841,61 €	24.618.971,34 €	3.258,20 €	22.631.515,00 €	2.995,17 €	25.779.262,00 €	3.411,76 €

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	Haushaltsvorjahr							
		2024							
		Status:	Nachtragshaushaltsplan						
		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	10.570,00 €	1,40 €	2.016.686,00 €	266,90 €	3.373.460,00 €	446,46 €	3.978.935,00 €	526,59 €
2	Sicherheit und Ordnung	225.764,00 €	29,88 €	247.955,00 €	32,82 €	1.070.743,00 €	141,71 €	1.264.611,00 €	167,37 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	9.006,00 €	1,19 €	9.006,00 €	1,19 €	31.033,00 €	4,11 €	48.347,00 €	6,40 €
5	Soziale Leistungen	8.200,00 €	1,09 €	8.200,00 €	1,09 €	26.287,00 €	3,48 €	35.857,00 €	4,75 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.621.344,00 €	214,58 €	1.621.344,00 €	214,58 €	4.096.305,00 €	542,13 €	4.407.326,00 €	583,29 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	102.073,00 €	13,51 €	102.073,00 €	13,51 €	722.137,00 €	95,57 €	1.047.613,00 €	138,65 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	13.000,00 €	1,72 €	13.000,00 €	1,72 €	60.000,00 €	7,94 €	85.010,00 €	11,25 €
10	Bauen und Wohnen	2.200,00 €	0,29 €	2.200,00 €	0,29 €	2.250,00 €	0,30 €	38.570,00 €	5,10 €
11	Ver- und Entsorgung	3.374.878,00 €	446,65 €	3.410.537,00 €	451,37 €	2.852.732,00 €	377,55 €	3.310.303,00 €	438,10 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	183.748,00 €	24,32 €	183.748,00 €	24,32 €	782.984,00 €	103,62 €	1.056.064,00 €	139,76 €
13	Natur- und Landschaftspflege	447.291,00 €	59,20 €	475.361,00 €	62,91 €	558.968,00 €	73,98 €	1.065.553,00 €	141,02 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	750,00 €	0,10 €	750,00 €	0,10 €
15	Wirtschaft und Tourismus	173.190,00 €	22,92 €	173.190,00 €	22,92 €	269.227,00 €	35,63 €	587.807,00 €	77,79 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	12.998.271,00 €	1.720,26 €	13.986.105,00 €	1.850,99 €	7.065.474,00 €	935,08 €	7.065.474,00 €	935,08 €
Gesamtsumme		19.169.535,00 €	2.537,00 €	22.249.405,00 €	2.944,60 €	20.912.350,00 €	2.767,65 €	23.992.220,00 €	3.175,25 €

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							
		2023							
		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	88.870,09 €	11,76 €	1.811.903,76 €	239,80 €	3.145.639,05 €	416,31 €	3.687.006,58 €	487,96 €
2	Sicherheit und Ordnung	208.026,47 €	27,53 €	236.716,47 €	31,33 €	1.119.492,83 €	148,16 €	1.350.103,01 €	178,68 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	12.040,27 €	1,59 €	12.040,27 €	1,59 €	32.327,32 €	4,28 €	48.746,68 €	6,45 €
5	Soziale Leistungen	58.670,00 €	7,76 €	58.670,00 €	7,76 €	55.297,27 €	7,32 €	64.607,05 €	8,55 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.580.410,01 €	209,16 €	1.580.410,01 €	209,16 €	3.403.533,80 €	450,44 €	3.647.484,81 €	482,73 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	160.758,49 €	21,28 €	200.943,49 €	26,59 €	681.195,58 €	90,15 €	996.999,01 €	131,95 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.701,29 €	2,61 €	35.303,29 €	4,67 €
10	Bauen und Wohnen	1.240,00 €	0,16 €	1.240,00 €	0,16 €	0,00 €	0,00 €	24.281,00 €	3,21 €
11	Ver- und Entsorgung	3.380.146,76 €	447,35 €	3.413.160,39 €	451,72 €	2.851.622,85 €	377,40 €	3.284.043,72 €	434,63 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	178.674,92 €	23,65 €	178.674,92 €	23,65 €	797.061,49 €	105,49 €	1.049.247,69 €	138,86 €
13	Natur- und Landschaftspflege	427.665,18 €	56,60 €	458.523,48 €	60,68 €	524.721,33 €	69,44 €	991.187,19 €	131,18 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.575,99 €	0,34 €	2.575,99 €	0,34 €
15	Wirtschaft und Tourismus	196.500,40 €	26,01 €	196.500,40 €	26,01 €	266.084,52 €	35,21 €	560.789,31 €	74,22 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	13.567.574,68 €	1.795,60 €	14.554.916,09 €	1.926,27 €	7.417.061,98 €	981,61 €	7.417.061,98 €	981,61 €
Gesamtsumme		19.860.577,27 €	2.628,45 €	22.703.699,28 €	3.004,72 €	20.316.315,30 €	2.688,77 €	23.159.437,31 €	3.065,04 €

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	2.477.554 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	2.477.554 €				
Januar		1.750.324 €	1.750.610 €	- 286 €	2.477.268 €
Februar		1.750.324 €	1.750.610 €	- 286 €	2.476.981 €
März		1.750.324 €	1.750.610 €	- 286 €	2.476.695 €
April		1.750.324 €	1.750.610 €	- 286 €	2.476.408 €
Mai		1.750.324 €	1.750.610 €	- 286 €	2.476.122 €
Juni		1.750.324 €	1.750.610 €	- 286 €	2.475.836 €
Juli		1.750.324 €	1.750.610 €	- 286 €	2.475.549 €
August		1.750.324 €	1.750.610 €	- 286 €	2.475.263 €
September		1.750.324 €	1.750.610 €	- 286 €	2.474.976 €
Oktober		1.750.324 €	1.750.610 €	- 286 €	2.474.690 €
November		1.750.324 €	1.750.610 €	- 286 €	2.474.403 €
Dezember		1.750.324 €	1.750.610 €	- 286 €	2.474.117 €
Summe		21.003.884 €	21.007.321 €	- 3.437 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		21.003.884 €	21.007.321 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				286 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 2.474.117 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. 2024	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: 2024	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: 2023	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor 2023	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)		- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren	- €	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung 2025	3.437,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	519.773,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	- 523.210,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	- 523.210,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	3.066.650,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2024	20.906.653,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2023	18.293.934,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2022	17.559.289,12 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			56.159.876,12 €	
Durchschnitt			18.719.958,71 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			374.399,17 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			2.477.554,00 €	wird von oben übernommen
Vorgeben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2024	4.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2024	- €