



## Stadt Schmallenberg

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses  
zum 31. Dezember 2025  
und des Lageberichts für das Haushaltsjahr  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

**Rödl Audit GmbH**

**Wirtschaftsprüfungsgesellschaft**

Kranhaus 1, Im Zollhafen 18  
50678 Köln  
Telefon +49 (221) 94 99 09-0  
Telefax +49 (221) 94 99 09-900  
E-Mail: [info@roedl.com](mailto:info@roedl.com)  
Internet: [www.roedl.com](http://www.roedl.com)

## Inhaltsverzeichnis

|                                                                                               |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. PRÜFUNGSauftrag</b>                                                                     | <b>6</b>  |
| <b>2. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN</b>                                                       | <b>7</b>  |
| <b>Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen<br/>        Vertreter</b>               | <b>7</b>  |
| 2.1 Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf                                                 | 7         |
| 2.2 Künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken<br>der künftigen Entwicklung               | 8         |
| <b>3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG</b>                                              | <b>11</b> |
| 3.1 Gegenstand der Prüfung                                                                    | 11        |
| 3.2 Art und Umfang der Prüfung                                                                | 11        |
| <b>4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR<br/>    RECHNUNGSLEGUNG</b>                        | <b>13</b> |
| <b>4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung</b>                                              | <b>13</b> |
| 4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen                                             | 13        |
| 4.1.2 Jahresabschluss                                                                         | 13        |
| 4.1.3 Lagebericht                                                                             | 14        |
| <b>4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses</b>                                                | <b>15</b> |
| 4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des<br>Jahresabschlusses                               | 15        |
| 4.2.2 Bewertungsgrundlagen                                                                    | 15        |
| 4.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen                                                  | 15        |
| 4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen                                                       | 15        |
| 4.2.5 Aufgliederungen und Erläuterungen                                                       | 15        |
| <b>5. WIEDERGABE DES KOMMUNALEN<br/>    BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND<br/>    SCHLUSSBEMERKUNG</b> | <b>16</b> |
| <b>6. ANLAGEN ZUM PRÜFUNGSBERICHT</b>                                                         |           |

## 1. PRÜFUNGSauftrag

Die **Stadt Schmallingenberg** (nachfolgend auch **Stadt** genannt) hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025, bestehend aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang sowie den Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 zu prüfen.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Über das Ergebnis der Abschlussprüfung berichten wir mit diesem Prüfungsbericht, der gemäß der Prüfungsleitlinie: „Berichterstattung bei kommunalen Abschlussprüfungen“ (IDR PL 260) des Instituts der Rechnungsprüfer erstellt wurde.

Dem Auftrag liegen die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2024 zu Grunde. Soweit in den für den Auftrag geltenden gesetzlichen Vorschriften eine Haftungshöchstsumme nicht festgelegt ist, bestimmt sich diese nach Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen und gegebenenfalls nach ergänzenden schriftlichen Vereinbarungen. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

Dieser Prüfungsbericht ist an die Stadt gerichtet.

## 2. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

### Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

#### 2.1 Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf

Die gesetzlichen Vertreter haben nach unserer Auffassung im Jahresabschluss sowie Lagebericht folgende wesentliche Aussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage der Stadt Schmallenberg getroffen:

- “Die Ergebnisrechnung 2025 schließt mit Erträgen in Höhe von 88.580.717,31 € und Aufwendungen in Höhe von 89.633.541,83 € und somit mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.052.824,52 €.
- Der gegenüber der Planung niedriger ausgefallene Jahresfehlbetrag liegt im Wesentlichen in Mehrerträgen im Bereich der Gewerbesteuererinnahmen und der Finanzerträge begründet. So schlossen die Gewerbesteuererträge mit 20,7 Mio. € und damit 2,4 Mio. € über dem Planansatz und die Finanzerträge mit 1,7 Mio. € und damit 0,5 Mio. € über dem Planansatz ab.
- Die Kreditaufnahmen bestanden aus dem geplanten Abruf von Mitteln für die zweite Auszahlungsrate in Höhe von 458 T€ für den sozialen Wohnungsbau „Am Kurhaus 7“ in Bad Fredeburg, 1,2 Mio. € für den Bau von Flüchtlingsunterkünften und fünf weiteren Krediten in Höhe von insgesamt 1,5 Mio. € für Baumaßnahmen im Bereich der Wasserversorgung. Liquiditätskredite mussten im Berichtsjahr nur zur Deckung unterjähriger Schwankungen aufgenommen werden.
- Die Gegenüberstellung der Plan- und Ergebniszahlen zeigt, dass den Mehraufwendungen von 2,2 Mio. € gegenüber der Planung Mehrerträge in einer Größenordnung von rd. 4,7 Mio. € gegenüberstehen. Die Finanzrechnung schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 6.575.784,63 €.
- Der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2025 betrug 1,5 Mio. €. Entsprechend war die Stadtkasse im abgelaufenen Wirtschaftsjahr jederzeit zahlungsfähig. Kassenkredite wurden nur in geringem Umfang zum Ausgleich unterjähriger Zahlungsschwankungen in Anspruch genommen.“

Auf Grund unserer Prüfung stellen wir fest:

Die Aussagen der gesetzlichen Vertreter zur wirtschaftlichen Lage und zum Geschäftsverlauf der Stadt Schmallenberg vermitteln insgesamt eine zutreffende Beurteilung der Lage der Stadt Schmallenberg.

## 2.2 Künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Die gesetzlichen Vertreter haben nach unserer Auffassung im Jahresabschluss bzw. Lagebericht folgende wesentliche Aussagen zur künftigen Entwicklung und zu den Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Stadt Schmallenberg getroffen:

- “ Die Haushaltsplanung für das Jahr 2026 und hier insbesondere die wichtigen Ertragspositionen Gemeindeanteil Einkommens- und Umsatzsteuer basieren auf den vom Land vorgelegten Orientierungsdaten. Die Bundesregierung erwartete in ihrer Herbstprognose 2025 für das Jahr 2026 noch ein Wirtschaftswachstum von 1,3 %. Diese Erwartung musste im Laufe des Jahres 2026 u.a. aufgrund der Auswirkungen des Iran-Kriegs mehrfach nach unten korrigiert werden. Die Wirtschaftsforschungsinstitute und die Bundesregierung gehen aktuell noch von einem Wachstum in Höhe von 0,5% aus. Dies wird absehbar nicht ohne Folgen auf die Steuererträge von Bund, Ländern und Kommunen sein. Erfreulicherweise entwickeln sich die Erträge aus der Gewerbesteuer bislang weiterhin stabil. Diese liegen derzeit bei 19,3 Mio. € und damit leicht oberhalb der Erwartungen. Erfahrungsgemäß sind die Gewerbesteuererträge im weiteren Jahresverlauf aber noch Schwankungen unterlegen.
- Als Risiko öffentlicher Haushalte werden häufiger die steigenden Verpflichtungen aus Pensionsleistungen genannt. Bei denen in der Bilanz der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2025 ausgewiesenen Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 15 Mio. € handelt es sich um zukünftige Verbindlichkeiten der Stadt, die ihr aus Pensionslasten entstehen werden. Mit der jährlichen Rückstellungszuführung wird zwar der Aufwand periodengerecht abgebildet, die Verbindlichkeit ist aber letztlich nicht mit Liquidität hinterlegt. Hier wurde mit dem Beschluss des Rates aus dem Jahr 2019 im Sinne der Generationengerechtigkeit bereits Vorsorge getroffen und fest angelegte Gelder in Höhe von 10 Mio. € ausschließlich zur Deckung der Pensionslasten bilanziell zweckgewidmet. Die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen sind zuletzt stark gestiegen, was u.a. mit den hohen Tarifabschlüssen im öffentlichen Dienst zusammen hängt.
- Eine Herausforderung insbesondere der Jahre 2023 und 2024 war die Bewältigung des Zustroms geflüchteter Menschen aus der Ukraine und vielen weiteren Konfliktgebieten. Notwendig war ein deutlicher Ausbau von eigenen Unterkunftsplätzen durch den Bau oder Kauf von Immobilien. Deren Finanzierung und Abschreibung belasten die kommunalen Haushalte in einer deutlichen Höhe. Die Unterdeckung im Produkt Asyl beläuft sich im Jahr 2025 auf rd. 1,9 Mio. €, was zeigt, dass die gesamtgesellschaftliche Aufgabe der Flüchtlingsunterbringung und -versorgung von Bund und Land nicht auskömmlich finanziert wird. Die Zahl der Zuweisungen ist zuletzt zurückgegangen. Dennoch bleibt hier angesichts der weltweiten Kriege und Krisen ein dauerhaftes Risiko. Auch bei sinkenden Zuweisungszahlen wird auch weiterhin die Vorhaltung von Unterkünften erforderlich sein. Eine weitere Herausforderung ist und bleibt die Integration der geflüchteten Menschen.
- Mit Sorge wird die Entwicklung der Kosten im Bereich der Kinder- und Jugendhilfe gesehen. Die Stadt Schmallenberg ist mit eigenem Jugendamt zuständig für Hilfen zur Erziehung, Eingliederungshilfen, Unterhaltsvorschussleistungen sowie Vormund- und Beistandschaften. Insbesondere die Aufwendungen für die Hilfen zur Erziehung sind in den letzten Jahren stark angestiegen. Neben tariflichen und inflationsbedingten Entwicklungen spielt hier eine deutliche Zunahme der Fallzahlen eine Rolle.

Die im Bereich der Jugendhilfe entstehenden Aufwendungen sind kaum steuer- bzw. planbar. Dies hat zur Folge, dass Plan- und Ist-Zahlen in diesem Bereich häufig stark differieren. In der Jugendhilfe können bereits wenige kostenintensive Fälle, wie beispielsweise notwendige Heimunterbringungen, zu einem starken Anstieg der Aufwendungen führen. Kommunen ohne eigenes Jugendamt tragen die Kosten im Regelfall über die Jugendamtsumlage an den Kreis.

- Zum Ende des Jahres 2023 sind die Regelungen aus dem NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) ausgelaufen. Hierüber waren in den letzten Jahren Kosten, die im Zusammenhang mit der Bewältigung der Corona-Pandemie sowie Folgen aus dem Angriffskrieg Russlands gegen die Ukraine aus der Ergebnisrechnung zu isolieren und in der Bilanz zu aktivieren. In der Bilanz zum 31.12.2023 sind isolierte Kosten in Höhe von 1,8 Mio. € aktiviert. Aufgrund der guten Eigenkapitalausstattung der Stadt hat der Rat im Dezember 2023 beschlossen, die im NKF-CUIG ermöglichte Option zu nutzen, die Finanzschäden im Jahr 2026 mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Damit wird eine Verlagerung der Kosten in künftige Haushalte vermieden.
- Die Haushalte der Stadt der vergangenen aber auch der zukünftigen Jahre sahen bzw. sehen hohe geplante Investitionsvolumen vor. Es wird weiterhin eine große Herausforderung darstellen, die Erwartung in die Umsetzung der vielfältigen Investitionsvorhaben zu erfüllen und diese zu finanzieren. Der Erfahrung nach erscheint die Umsetzung eines Investitionsvolumens von 20 – 25 Mio. € pro Jahr realistisch. Da größere Investitionsvorhaben aus Vorjahren noch nicht vollständig umgesetzt oder abgewickelt werden konnten, betragen allein die Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren im Finanzplan 2025 über 22 Mio. €. Weiterhin geht der Haushalt des Jahres 2026 und auch die mittelfristige Finanzplanung bis 2029 jeweils von geplanten Investitionen von mehr als 20 Mio. € aus.
- Der Personalaufwand stellt eine der größten Aufwandspositionen im städtischen Haushalt dar. Die Tarifiergebnisse der vergangenen Jahre und zusätzlicher Stellenbedarf haben zuletzt zu einem deutlichen Anwachsen der Personalkosten geführt. Die Personalkostensteigerungen belasten die städtischen Finanzen auch mittelbar über die Kreisumlage sowie über Sozial- und Transferaufwendungen an Einrichtungen, die die tariflichen Regelungen des TVÖD analog anwenden.
- Die Jahre nach der Finanzkrise ab 2010 konnten insbesondere aufgrund der starken wirtschaftlichen Entwicklung und niedrigen Zinsen noch als weitestgehend positiv für die öffentlichen Haushalte bezeichnet werden. Teilweise konnten Bund, Länder und Kommunen sogar Überschüsse erwirtschaften. Diese Entwicklung hat sich seit dem Jahr 2024 umgekehrt und dramatisch verschlechtert: Die Finanzierungsdefizite der Kommunen erreichen bundesweit Rekordhöhen und mit einer Verbesserung der finanziellen Lage ist perspektivisch nicht rechnen. Dies zeigt auch der Haushaltsplan 2026 der Stadt Schmallingenberg. Unter Einbeziehung der mittelfristigen Finanzplanung muss davon ausgegangen werden, dass die Ausgleichsrücklage bis 2029/2030 vollständig aufgezehrt ist. Um die finanzielle Handlungsfähigkeit zu bewahren, hat der Rat der Stadt im Zusammenhang mit der Aufstellung des Haushalts 2026 beschlossen, ein Haushaltsstrukturkonzept zu erarbeiten. In diesem sollen sämtliche Einnahme- und Ausgabepositionen auf den Prüfstand gestellt werden. Das Konzept liegt der Kommunalpolitik aktuell zur Beratung im Entwurf vor. Zwar

wird hierin deutlich, dass die Handlungsspielräume begrenzt sind und die Maßnahmen insgesamt nicht ausreichend sein werden, die Haushalte der Folgejahre originär ausgleichen zu können. Gleichwohl bietet das Konzept die Chance, die Fehlbeiträge zu minimieren und finanziell auch in Zukunft handlungsfähig zu bleiben.“

Auf Grund unserer Prüfung stellen wir fest:

Die Aussagen der gesetzlichen Vertreter spiegeln insgesamt die künftige Entwicklung sowie die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung nach unserer Auffassung zutreffend wider.

## **3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG**

### **3.1 Gegenstand der Prüfung**

Die gesetzlichen Vertreter tragen für den Jahresabschluss einschließlich der diesem zugrundeliegenden Buchführung sowie die dazu eingerichteten internen Kontrollen die Verantwortung. Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter für die Aufstellung des Lageberichts verantwortlich und die zur Aufstellung eines den gesetzlichen Vorschriften entsprechenden Lageberichts eingerichteten Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme).

Gegenstand unserer Abschlussprüfung sind der Jahresabschluss (unter Einbeziehung der Buchführung) zum 31. Dezember 2025, bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung inklusive den Teilergebnisrechnungen, Finanzrechnung inklusive den Teilfinanzrechnungen sowie Anhang und der Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025 der Stadt Schmallenberg.

Die bei unserer Prüfung des Jahresabschlusses zu berücksichtigenden Rechnungslegungsvorschriften umfassen die GO NRW sowie die KomHVO NRW.

Im Rahmen des uns erteilten Auftrages haben wir die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften über den Jahresabschluss (unter Einbeziehung der Buchführung) und der sie ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und den Lagebericht geprüft. Dagegen war die Aufdeckung von Vermögensschädigungen und sonstigen Gesetzesverstößen, die nicht die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts betreffen, nicht Gegenstand unserer Prüfung.

### **3.2 Art und Umfang der Prüfung**

Wir haben die Prüfung nach § 102 GO NRW unter Beachtung der vom IDR festgestellten Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen vorgenommen.

Diese Grundsätze erfordern es, die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass ein hinreichend sicheres Urteil darüber abgegeben werden kann, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt.

Im Rahmen der Prüfungsplanung identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern auf Abschluss- und Aussageebene. Hierzu erlangen wir ein Verständnis über die Stadt und ihr Umfeld, einschließlich der für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollen und ggf. der für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen. Darauf aufbauend führen wir ggf. Funktionsprüfungen durch, um die Wirksamkeit von relevanten internen Kontrollen zu beurteilen.

Auf dieser Grundlage haben wir ein prüffeldbezogenes Prüfungsprogramm entwickelt und aussagebezogene analytische Prüfungshandlungen sowie Einzelfallprüfungen festgelegt, die darauf ausgerichtet sind, wesentlich falsche Darstellungen aufzudecken.

Unsere Abschlussprüfung schließt die Prüfung der Nachweise für die Bilanzierung und die Angaben in Jahresabschluss und Lagebericht unter Verwendung von Auswahlverfahren (Vollerhebung, bewusste Auswahl und Stichproben) ein. Sie beinhaltet die Beurteilung der Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie der Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

Gegenstand unserer Prüfungshandlungen im Rahmen der Prüfung des Lageberichts sind die Vollständigkeit, Richtigkeit und Darstellung der im Lagebericht anzugebenden Sachverhalte. Zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht haben wir auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nachvollzogen und die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen beurteilt. Wir haben weiterhin die Angaben im Lagebericht unter Berücksichtigung unserer Erkenntnisse, die wir während der Abschlussprüfung gewonnen haben, beurteilt, ob sie in Einklang mit dem Jahresabschluss stehen, den gesetzlichen Vorschriften entsprechen, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermitteln und die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend darstellen.

Unsere Tätigkeiten umfassen aussagebezogene analytische und einzelfallorientierte Prüfungshandlungen sowie die Beurteilung der Ausgestaltung und Einrichtung und ggf. die Prüfung der Wirksamkeit von Kontrollen (Aufbau- und Funktionsprüfungen). Bei der Festlegung unseres Prüfungsprogramms haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Risikoorientierung beachtet und daher unser Prüfungsurteil auf Basis von Auswahlverfahren getroffen.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise wurden uns durch die gesetzlichen Vertreter erteilt. Die gesetzlichen Vertreter bestätigten uns die Vollständigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts am 14. August 2026 schriftlich.

## **4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG**

### **4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung**

#### **4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen**

Nach unseren Feststellungen gewährleistet der auf Grundlage des NKF-Kontenrahmens erstellte und im Berichtsjahr angewandte Kontenplan eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungssstoffes. Die Geschäftsvorfälle wurden vollständig, fortlaufend und zeitgerecht erfasst. Die Zahlen der Eröffnungsbilanz wurden ordnungsgemäß aus dem Vorjahresabschluss übernommen. Der Jahresabschluss wurde aus der Buchführung zutreffend entwickelt und von der Stadt erstellt.

Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen wurden in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht abgebildet.

#### **4.1.2 Jahresabschluss**

Die Bilanz, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung sowie die Teilrechnungen sind ordnungsmäßig aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die Vermögensgegenstände und die Schulden sowie das Eigenkapital, die Sonderposten und die Rechnungsabgrenzungsposten wurden in allen wesentlichen Belangen nach den gesetzlichen Bestimmungen sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung angesetzt und bewertet, für erkennbare Risiken wurden Rückstellungen in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages gebildet.

Systembedingt werden in den Ergebnisrechnungen Erträge mit einem negativen Vorzeichen und Aufwendungen mit einem positiven Vorzeichen dargestellt. Dies führt dazu, dass ein in der Bilanz zutreffend positiv ausgewiesener Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung mit einem negativen Vorzeichen ausgewiesen wird bzw. ein in der Bilanz zutreffend negativ ausgewiesener Jahresfehlbetrag in der Ergebnisrechnung mit einem positiven Vorzeichen ausgewiesen wird.

Die Stadt hat gem. § 16 KomHVO NRW zur Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit den vollständigen Ressourcenverbrauch in internen Leistungsbeziehungen erfasst. Die Ergebnisse der internen Leistungsbeziehungen sind in den Teilergebnisrechnungen gesondert ausgewiesen.

Der Anhang enthält gem. § 45 KomHVO NRW die notwendigen Erläuterungen der Bilanz und der Ergebnisrechnung, insbesondere die von der Stadt angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze, sowie die sonstigen Pflichtangaben.

Aufgrund unserer Prüfung kommen wir zu dem Ergebnis, dass der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025 ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet worden ist und den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen entspricht.

#### **4.1.3 Lagebericht**

Unsere Prüfung ergab, dass der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

## **4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

### **4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

Der Jahresabschluss vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

### **4.2.2 Bewertungsgrundlagen**

Wir verweisen auf die Angaben im Anhang der Stadt.

Die folgenden Bewertungsgrundlagen sind im Hinblick auf die Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses besonders zu erwähnen:

Die Stadt Schmallenberg hat gemäß § 5 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) zum Bilanzstichtag 31.12.2025 eine Bilanzierungshilfe in Höhe von 1.783.488,14 € zum Ausweis der durch die COVID-19-Pandemie und aus dem Krieg gegen die Ukraine bedingten Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen aktiviert. Die Bilanzierungshilfe stellt keinen Vermögensgegenstand dar. Sie ist grundsätzlich, unter Berücksichtigung ihrer Fortschreibung, beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben Aufgrund der guten Eigenkapitalausstattung der Stadt hat der Rat im Dezember 2025 beschlossen, die im NKF-CUIG ermöglichte Option zu nutzen, die Finanzschäden im Jahr 2026 mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Damit wird eine Verlagerung der Kosten in künftige Haushalte vermieden.

### **4.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen**

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert angewandt.

### **4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen**

Im Berichtsjahr waren keine sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses zu verzeichnen.

### **4.2.5 Aufgliederungen und Erläuterungen**

Von Aufgliederungen und Erläuterungen haben wir an dieser Stelle abgesehen, da sie nicht zum Verständnis der Gesamtaussage des Jahresabschlusses erforderlich sind.

Wir verweisen auf die weitergehenden Aufgliederungen und Erläuterungen der gesetzlichen Vertreter im Anhang.

## **5. WIEDERGABE DES KOMMUNALEN BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND SCHLUSSBEMERKUNG**

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem als Anlagen beigefügten Jahresabschluss und dem Lagebericht der Stadt Schmallenberg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025 den folgenden uneingeschränkten Kommunalen Bestätigungsvermerk erteilt:

"Kommunaler Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

An die Stadt Schmallenberg

### **VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES**

#### *Prüfungsurteil*

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Schmallenberg - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2025, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen dem § 95 GO NRW i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung NRW und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Stadt zum 31. Dezember 2025 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW erklären wir in Anlehnung an § 322 HGB, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

#### *Grundlage für das Prüfungsurteil*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und nach § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung (GoA) und der Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen des Instituts der Rechnungsprüfer (IDR) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres kommunalen Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss zu dienen.

## *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der für die Überwachung Verantwortlichen für den Jahresabschluss*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den gesetzlichen Vorschriften des § 95 GO NRW i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Die für die Überwachung Verantwortlichen sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

## *Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung und der Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen vom Institut der Rechnungsprüfer (IDR) durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- erlangen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der Stadt abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Aufgabenerfüllung nicht mehr ohne Inanspruchnahme finanzieller Unterstützung im Rahmen der Gewährträgerhaftung des Landes sicherstellen kann. Eine Insolvenz der Stadt ist nach § 128 GO i.V.m. § 12 InsO ausgeschlossen.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.

## SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

### VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES LAGEBERICHTS

#### *Prüfungsurteil*

Wir haben den Lagebericht der Stadt Schmallenberg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht der Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

#### *Grundlage für das Prüfungsurteil*

Wir haben unsere Prüfung des Lageberichts unter Beachtung des International Standard on Assurance Engagements (ISAE) 3000 (Revised) durchgeführt.

Danach wenden wir als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des *IDW Qualitätsmanagementstandards: Anforderungen an das Qualitätsmanagement in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1 (09.2022))* an. Die Berufspflichten gemäß der Wirtschaftsprüferordnung und der Berufssatzung für Wirtschaftsprüfer/vereidigte Buchprüfer einschließlich der Anforderungen an die Unabhängigkeit haben wir eingehalten.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

#### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der für die Überwachung Verantwortlichen für den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW entspricht, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt, in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften mit der Kommunalhaushaltsverordnung NRW zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können. Die für die Überwachung Verantwortlichen sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt zur Aufstellung des Lageberichts.

#### *Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW entspricht.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Wirtschaftsprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Lageberichts.

Des Weiteren führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Köln, den 14. August 2026

Rödl Audit GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

gez. Quost  
Wirtschaftsprüfer

gez. Richter  
Wirtschaftsprüfer

(An dieser Stelle endet die Wiedergabe des Kommunalen Bestätigungsvermerks.)"

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei kommunalen Abschlussprüfungen (IDR PL 260).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Kommunalen Bestätigungsvermerkes außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichtes in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Kommunaler Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird.

Köln, den 14. August 2026

Rödl Audit GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Qualifiziert elektronisch signiert durch:  
Oliver Quost

E-SIGNATUR

Quost  
Wirtschaftsprüfer

Qualifiziert elektronisch signiert durch:  
Gerhard Richter

E-SIGNATUR

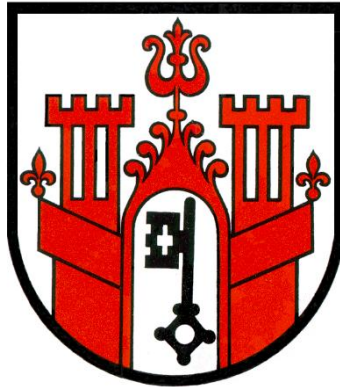
Richter  
Wirtschaftsprüfer

## **6. ANLAGEN ZUM PRÜFUNGSBERICHT**

- 6.1 Jahresabschluss 2025 der Stadt Schmallenberg nebst Lagebericht
- 6.2 Kommunaler Bestätigungsvermerk
- 6.3 Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2024

## **6.1 Jahresabschluss 2025 der Stadt Schmallingenberg nebst Lagebericht**

# **Stadt Schmallenberg**



**Jahresabschluss**

**zum 31.12.2025**

# Inhaltsverzeichnis

|                                                                                             | Seite          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>I. Vorbemerkungen</b>                                                                    | <b>3</b>       |
| <b>II. Jahresabschluss zum 31.12.2025</b>                                                   | <b>5-7</b>     |
| a) Bilanz zum 31.12.2025                                                                    | 5              |
| b) Ergebnisrechnung                                                                         | 6              |
| c) Finanzrechnung                                                                           | 7              |
| d) Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen                                                   | 8-174          |
| ▪ Teilergebnisrechnungen Produktbereiche                                                    | 8              |
| ▪ Teilergebnisrechnungen Produktgruppen                                                     | 23             |
| ▪ Teilfinanzrechnungen Produktbereiche                                                      | 56             |
| ▪ Teilfinanzrechnungen Produktgruppen                                                       | 70             |
| ▪ Teilfinanzrechnungen Investitionsmaßnahmen                                                | 90             |
| <b>III. Anhang mit Angaben nach § 95 Abs. 3 GO NRW</b>                                      | <b>161-195</b> |
| a) Forderungsspiegel                                                                        | 196            |
| b) Verbindlichkeitspiegel                                                                   | 197            |
| c) Anlagenspiegel                                                                           | 198            |
| d) Sonderpostenspiegel                                                                      | 199            |
| e) Rückstellungsspiegel                                                                     | 200            |
| f) Eigenkapitalsspiegel                                                                     | 201            |
| g) Übersicht über gebildete Ermächtigungsübertragungen                                      | 202            |
| <b>IV. Lagebericht</b>                                                                      | <b>206-217</b> |
| <b>V. Anlage</b>                                                                            |                |
| – Bewertungsrichtlinie der Stadt Schmallenberg für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens | 218            |

## **I. Vorbemerkungen**

Nach § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Nach § 39 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung NRW–KomHVO NRW) sind in der Ergebnisrechnung die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen. Gemäß § 40 KomHVO sind in der Finanzrechnung die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen sind lt. § 41 KomHVO entsprechend den mit dem Haushaltsplan aufgestellten Teilplänen und Teilrechnungen aufzustellen.

Die Bilanz hat nach § 42 KomHVO sämtliche Vermögensgegenstände des Anlage- oder Umlaufvermögens, das Eigenkapital und die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten zu enthalten und ist entsprechend der Vorschriften des § 42 Abs. 3 und 4 KomHVO zu gliedern. Die Bilanz baut auf den Wertansätzen des geprüften Vorjahresabschlusses auf und berücksichtigt die Geschäftsvorfälle des Haushaltsjahres.

Gemäß § 45 Abs. 1 KomHVO sind im Anhang die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den einzelnen Positionen der Bilanz anzugeben und zu erläutern, so dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können. Diesem tragen die Erläuterungen des Anhangs unter Beachtung der Gliederung der Bilanz nach § 42 Abs. 3 und 4 KomHVO Rechnung. Die Bewertungsrichtlinie der Stadt Schmallenberg, die die Bewertungsmethoden beinhaltet, sowie weitere bewertungsrelevante Hinweise sind dem Jahresabschluss als Anlage beigelegt.

Die Ergebnis- und Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen und Teilfinanzrechnungen sowie die Bilanz wurden unter Verwendung des Softwareproduktes Finanz+ der Firma Mach GmbH erstellt.

Dies erfolgte in der Release-Version 3.0. Eine IT-Prüfung des Programms in der Release-Version 3.0 ist erfolgt. Das Programm „Finanz+ Kommunale Doppik“ hat ein Prüfverfahren nach den Auflagen des TÜV-Zertifikates zum „Geprüften Fachprogramm Doppik“ durchlaufen. Das Prüfverfahren wurde von der TÜV Informationstechnik GmbH durchgeführt. Die Prüfung orientiert sich an den geltenden Finanzgesetzen der Kommunen, an den Vorgaben einer sicheren und datenschutzgerechten Sachbearbeitung. Zur Anwendung kommen die Prüfungsanforderungen aus den Katalogen OKKSA FÜ.B V5.02, DP.NW V7.00 des OKKSA e. V. für die Teilbereiche „fachübergreifende Programmanforderungen (FÜ.B)“ und „Doppisches Finanzwesen des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (DP.NW)“. Der Prüfbericht in der „Zertifizierungsversion“ sowie das TÜV-Zertifikat vom 27.09.2019 liegen vor. Darüber hinaus hat die GPA NRW die Zulassung für das Fachprogramm Finanz+ für die automatisierte Ausführung der Geschäfte der kommunalen Haushaltswirtschaft gem. § 94 Abs. 2 GO NRW am 30.06.2021 und erneut am 07.08.2024 erteilt.

# Stadt Schmallenberg - Bilanz zum 31.12.2025

## A K T I V A

|           |                                                                                         | 31.12.2025<br>Euro             | 31.12.2024<br>Euro             |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>0.</b> | <b>Aufwendungen zur Erhaltung der kommunalen Leistungsfähigkeit</b>                     | 1.783.488,14                   | 1.783.488,14                   |
| <b>1.</b> | <b>Anlagevermögen</b>                                                                   |                                |                                |
| 1.1       | Immaterielle Vermögensgegenstände                                                       | 310.932,88                     | 259.477,99                     |
| 1.2       | Sachanlagen                                                                             |                                |                                |
| 1.2.1     | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                     | 40.423.512,51                  | 37.081.036,54                  |
| 1.2.2     | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                       | 88.725.161,20                  | 80.330.948,89                  |
| 1.2.3     | Infrastrukturvermögen                                                                   | 71.836.913,39                  | 67.126.828,73                  |
| 1.2.4     | Bauten auf fremdem Grund und Boden                                                      | 1.106.353,23                   | 1.186.856,98                   |
| 1.2.5     | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                                       | 138.452,97                     | 138.452,97                     |
| 1.2.6     | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                                             | 7.589.690,20                   | 7.257.583,53                   |
| 1.2.7     | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                      | 3.563.049,30                   | 3.812.026,90                   |
| 1.2.8     | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                                  | 14.806.638,65                  | 16.553.567,98                  |
| 1.3       | Finanzanlagen                                                                           |                                |                                |
| 1.3.1     | Anteile an verbundenen Unternehmen                                                      | 126.513,26                     | 126.513,26                     |
| 1.3.2     | Beteiligungen                                                                           | 92.718,90                      | 92.718,90                      |
| 1.3.4     | Wertpapiere des Anlagevermögens<br><i>davon zur Deckung der Pensionslasten gewidmet</i> | 37.102.906,78<br>10.000.000,00 | 43.316.242,76<br>10.000.000,00 |
| 1.3.5     | Ausleihungen                                                                            | 219.158,29                     | 344.550,23                     |
|           |                                                                                         | <b>266.042.001,56</b>          | <b>257.626.805,66</b>          |
| <b>2.</b> | <b>Umlaufvermögen</b>                                                                   |                                |                                |
| 2.1       | Vorräte                                                                                 |                                |                                |
| 2.1.1     | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren                                                  | 417.640,01                     | 416.174,39                     |
| 2.1.2     | Bauplätze zur Veräußerung                                                               | 626.451,55                     | 912.257,49                     |
| 2.2       | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                           |                                |                                |
| 2.2.1     | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen                | 4.222.547,37                   | 4.136.088,43                   |
| 2.2.2     | Privatrechtliche Forderungen                                                            | 2.589.778,93                   | 2.014.874,92                   |
| 2.2.3     | Sonstige Vermögensgegenstände                                                           | 252.101,54                     | 309.264,48                     |
| 2.4       | Liquide Mittel                                                                          | 1.531.239,07                   | 4.860.993,10                   |
|           |                                                                                         | <b>9.639.758,47</b>            | <b>12.649.652,81</b>           |
| <b>3.</b> | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                                                       | <b>3.009.911,90</b>            | <b>3.006.430,25</b>            |
|           |                                                                                         | <b><u>280.475.160,07</u></b>   | <b><u>275.066.376,86</u></b>   |

## P A S S I V A

|                                                                                       | 31.12.2025<br>Euro           | 31.12.2024<br>Euro           |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>1. Eigenkapital</b>                                                                |                              |                              |
| 1.1 Allgemeine Rücklage                                                               | 99.552.376,74                | 99.604.481,62                |
| 1.3 Ausgleichsrücklage                                                                | 27.158.320,83                | 26.228.380,35                |
| 1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                                                     | -1.052.824,52                | 929.940,48                   |
|                                                                                       | <b>125.657.873,05</b>        | <b>126.762.802,45</b>        |
| <b>2. Sonderposten</b>                                                                |                              |                              |
| 2.1 für Zuwendungen                                                                   | 99.047.003,61                | 94.641.861,95                |
| 2.2 für Beiträge                                                                      | 12.952.526,61                | 13.335.546,91                |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich                                                        | 28.867,66                    | 369.194,35                   |
| 2.4 Sonstige Sonderposten                                                             | 3.665.247,20                 | 3.484.039,09                 |
|                                                                                       | <b>115.693.645,08</b>        | <b>111.830.642,30</b>        |
| <b>3. Rückstellungen</b>                                                              |                              |                              |
| 3.1 Pensionsrückstellungen                                                            | 15.138.433,00                | 13.951.100,00                |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen                                                     | 724.898,98                   | 754.360,84                   |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO NRW                         | 4.667.022,65                 | 4.418.829,61                 |
|                                                                                       | <b>20.530.354,63</b>         | <b>19.124.290,45</b>         |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>                                                           |                              |                              |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                  | 9.169.118,32                 | 6.561.928,00                 |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen | 62.451,80                    | 69.759,20                    |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                  | 2.429.386,08                 | 3.352.762,59                 |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                          | 690.842,88                   | 1.084.234,85                 |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten                                                        | 1.154.199,20                 | 760.812,44                   |
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen                                                             | 3.144.841,51                 | 3.406.830,11                 |
|                                                                                       | <b>16.650.839,79</b>         | <b>15.236.327,19</b>         |
| <b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>                                                 | <b>1.942.447,52</b>          | <b>2.112.314,47</b>          |
|                                                                                       | <b><u>280.475.160,07</u></b> | <b><u>275.066.376,86</u></b> |

Schmallenberg, den 31.07.2026

Aufgestellt:

gez. Plett  
Kämmerer

Bestätigt:

gez. Trippe  
Bürgermeister

### Ergebnisrechnung

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------|
|           |                                                                 | 2024 EUR               | 2025 EUR                                     | EUR                                              | 2025 EUR                         | EUR                                   | 2026 EUR                                    |
|           |                                                                 | 1                      | 2                                            | 3                                                | 4                                | 5                                     | 6                                           |
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben                                    | 43.051.923,83          | 40.840.000,00                                | 0,00                                             | 43.763.609,34                    | 2.923.609,34                          | 0,00                                        |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 20.796.647,03          | 21.816.000,00                                | 0,00                                             | 21.343.177,30                    | -472.822,70                           | 0,00                                        |
| 3         | + Sonstige Transfererträge                                      | 309.494,20             | 315.000,00                                   | 0,00                                             | 275.766,31                       | -39.233,69                            | 0,00                                        |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 12.653.275,57          | 13.150.400,00                                | 0,00                                             | 12.944.533,97                    | -205.866,03                           | 0,00                                        |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 3.024.311,38           | 2.321.400,00                                 | 0,00                                             | 2.000.690,90                     | -320.709,10                           | 0,00                                        |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 3.663.943,77           | 3.205.800,00                                 | 0,00                                             | 4.269.870,40                     | 1.064.070,40                          | 0,00                                        |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 1.933.243,24           | 1.176.500,00                                 | 0,00                                             | 1.559.623,63                     | 383.123,63                            | 0,00                                        |
| 8         | + Aktivierte Eigenleistungen                                    | 674.460,23             | 520.000,00                                   | 0,00                                             | 779.095,32                       | 259.095,32                            | 0,00                                        |
| 9         | +/- Bestandsveränderungen                                       | - 9.100,00             | 0,00                                         | 0,00                                             | -7.200,00                        | -7.200,00                             | 0,00                                        |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>86.098.199,25</b>   | <b>83.345.100,00</b>                         | <b>0,00</b>                                      | <b>86.929.167,17</b>             | <b>3.584.067,17</b>                   | <b>0,00</b>                                 |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | 19.373.148,01          | 20.050.000,00                                | 0,00                                             | 20.607.606,55                    | 557.606,55                            | 0,00                                        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | 818.713,63             | 840.000,00                                   | 0,00                                             | 1.236.417,22                     | 396.417,22                            | 0,00                                        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | 23.165.110,77          | 23.188.500,00                                | 0,00                                             | 23.056.301,33                    | -132.198,67                           | 0,00                                        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | 7.324.372,18           | 7.136.000,00                                 | 0,00                                             | 7.769.352,27                     | 633.352,27                            | 0,00                                        |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | 29.925.716,17          | 31.938.500,00                                | 0,00                                             | 32.396.504,23                    | 458.004,23                            | 0,00                                        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | 5.630.349,66           | 4.161.100,00                                 | 0,00                                             | 4.424.731,28                     | 263.631,28                            | 0,00                                        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>86.237.410,42</b>   | <b>87.314.100,00</b>                         | <b>0,00</b>                                      | <b>89.490.912,88</b>             | <b>2.176.812,88</b>                   | <b>0,00</b>                                 |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                  | <b>- 139.211,17</b>    | <b>-3.969.000,00</b>                         | <b>0,00</b>                                      | <b>-2.561.745,71</b>             | <b>1.407.254,29</b>                   | <b>0,00</b>                                 |
| 19        | + Finanzerträge                                                 | 1.147.106,02           | 500.000,00                                   | 0,00                                             | 1.651.550,14                     | 1.151.550,14                          | 0,00                                        |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                        | 77.954,37              | 131.000,00                                   | 0,00                                             | 142.628,95                       | 11.628,95                             | 0,00                                        |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                         | <b>1.069.151,65</b>    | <b>369.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                      | <b>1.508.921,19</b>              | <b>1.139.921,19</b>                   | <b>0,00</b>                                 |
| 22        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit                   | 929.940,48             | -3.600.000,00                                | 0,00                                             | -1.052.824,52                    | 2.547.175,48                          | 0,00                                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                                         | <b>929.940,48</b>      | <b>-3.600.000,00</b>                         | <b>0,00</b>                                      | <b>-1.052.824,52</b>             | <b>2.547.175,48</b>                   | <b>0,00</b>                                 |
|           | <u>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen</u> |                        |                                              |                                                  |                                  |                                       |                                             |
| 27        | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                   | 361.408,64             | 0,00                                         | 0,00                                             | 390.173,92                       | 390.173,92                            | 0,00                                        |
| 28        | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                           | 172.500,00             | 0,00                                         | 0,00                                             | 90.585,41                        | 90.585,41                             | 0,00                                        |
| 29        | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen              | 681.904,63             | 0,00                                         | 0,00                                             | 518.743,72                       | 518.743,72                            | 0,00                                        |
| 30        | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                      | 183.267,78             | 0,00                                         | 0,00                                             | 14.120,49                        | 14.120,49                             | 0,00                                        |
| <b>31</b> | <b>Verrechnungssaldo</b>                                        | <b>- 331.263,77</b>    | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                      | <b>-52.104,88</b>                | <b>-52.104,88</b>                     | <b>0,00</b>                                 |

## Finanzrechnung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                       | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr |
|-----|---------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|     |                                                         | 2024<br>EUR                  | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                            | 2026<br>EUR                                                 |
|     |                                                         | 1                            | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                              | 6                                                           |
| 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 43.572.848,81                | 40.840.000,00                                                | 0,00                                                                | 42.954.242,32                               | 2.114.242,32                                   | 0,00                                                        |
| 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 16.676.919,61                | 17.496.000,00                                                | 0,00                                                                | 16.944.378,88                               | -551.621,12                                    | 0,00                                                        |
| 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 298.364,83                   | 315.000,00                                                   | 0,00                                                                | 277.964,65                                  | -37.035,35                                     | 0,00                                                        |
| 4   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 11.649.885,32                | 12.159.000,00                                                | 0,00                                                                | 11.963.101,35                               | -195.898,65                                    | 0,00                                                        |
| 5   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 3.125.000,23                 | 2.321.400,00                                                 | 0,00                                                                | 1.999.957,20                                | -321.442,80                                    | 0,00                                                        |
| 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 3.415.862,12                 | 3.205.800,00                                                 | 0,00                                                                | 4.097.795,35                                | 891.995,35                                     | 0,00                                                        |
| 7   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 1.255.961,07                 | 1.020.500,00                                                 | 0,00                                                                | 1.380.888,93                                | 360.388,93                                     | 0,00                                                        |
| 8   | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 2.132.639,55                 | 500.000,00                                                   | 0,00                                                                | 2.612.391,33                                | 2.112.391,33                                   | 0,00                                                        |
| 9   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>82.127.481,54</b>         | <b>77.857.700,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                                         | <b>82.230.720,01</b>                        | <b>4.373.020,01</b>                            | <b>0,00</b>                                                 |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | 18.442.096,39                | 19.470.000,00                                                | 0,00                                                                | 19.505.023,74                               | 35.023,74                                      | 0,00                                                        |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 839.106,17                   | 810.000,00                                                   | 0,00                                                                | 984.843,44                                  | 174.843,44                                     | 0,00                                                        |
| 12  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | 22.698.368,64                | 23.268.500,00                                                | 0,00                                                                | 23.076.626,99                               | -191.873,01                                    | 0,00                                                        |
| 13  | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 91.997,43                    | 131.000,00                                                   | 0,00                                                                | 142.818,87                                  | 11.818,87                                      | 0,00                                                        |
| 14  | - Transferauszahlungen                                  | 29.444.305,45                | 31.938.500,00                                                | 0,00                                                                | 32.790.366,65                               | 851.866,65                                     | 0,00                                                        |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 4.807.526,68                 | 3.526.900,00                                                 | 0,00                                                                | 5.039.317,13                                | 1.512.417,13                                   | 0,00                                                        |
| 16  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>76.323.400,76</b>         | <b>79.144.900,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                                         | <b>81.538.996,82</b>                        | <b>2.394.096,82</b>                            | <b>0,00</b>                                                 |
| 17  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>            | <b>5.804.080,78</b>          | <b>-1.287.200,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                                         | <b>691.723,19</b>                           | <b>1.978.923,19</b>                            | <b>0,00</b>                                                 |
| 18  | + Investitionszuwendungen                               | 7.606.858,52                 | 15.655.000,00                                                | 0,00                                                                | 9.269.263,64                                | -6.385.736,36                                  | 0,00                                                        |
| 19  | + Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen       | 178.718,06                   | 55.000,00                                                    | 0,00                                                                | 599.421,25                                  | 544.421,25                                     | 0,00                                                        |
| 20  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl.       | 6.600.137,29                 | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 6.292.232,52                                | 6.292.232,52                                   | 0,00                                                        |
| 21  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten             | 99.593,05                    | 115.000,00                                                   | 0,00                                                                | 169.013,98                                  | 54.013,98                                      | 0,00                                                        |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 248,31                       | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                           | 0,00                                                        |
| 23  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>14.485.555,23</b>         | <b>15.825.000,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                                         | <b>16.329.931,39</b>                        | <b>504.931,39</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 24  | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken          | 1.793.354,46                 | 305.000,00                                                   | 55.000,00                                                           | 1.050.495,32                                | 745.495,32                                     | 10.000,00                                                   |
| 25  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 17.077.119,87                | 38.854.935,14                                                | 17.829.935,14                                                       | 19.379.131,18                               | -19.475.803,96                                 | 18.709.691,74                                               |
| 26  | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen   | 2.378.674,95                 | 4.117.333,37                                                 | 1.912.333,37                                                        | 1.974.349,05                                | -2.142.984,32                                  | 2.118.394,86                                                |
| 28  | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen            | 352.788,06                   | 2.924.383,71                                                 | 1.134.383,71                                                        | 1.028.163,69                                | -1.896.220,02                                  | 1.619.970,63                                                |
| 29  | - sonstige Investitionsauszahlungen                     | 43.222,38                    | 346.746,12                                                   | 73.746,12                                                           | 165.299,97                                  | -181.446,15                                    | 61.166,36                                                   |
| 30  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>21.645.159,72</b>         | <b>46.548.398,34</b>                                         | <b>21.005.398,34</b>                                                | <b>23.597.439,21</b>                        | <b>-22.950.959,13</b>                          | <b>22.519.223,59</b>                                        |
| 31  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>- 7.159.604,49</b>        | <b>-30.723.398,34</b>                                        | <b>-21.005.398,34</b>                                               | <b>-7.267.507,82</b>                        | <b>23.455.890,52</b>                           | <b>-22.519.223,59</b>                                       |
| 32  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>             | <b>- 1.355.523,71</b>        | <b>-32.010.598,34</b>                                        | <b>-21.005.398,34</b>                                               | <b>-6.575.784,63</b>                        | <b>25.434.813,71</b>                           | <b>-22.519.223,59</b>                                       |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 4.075.630,25                 | 4.170.000,00                                                 | 0,00                                                                | 3.181.989,94                                | -988.010,06                                    | 0,00                                                        |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 415.380,00                   | 600.000,00                                                   | 0,00                                                                | 179.351,68                                  | -420.648,32                                    | 0,00                                                        |
| 37  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>3.660.250,25</b>          | <b>3.570.000,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                                         | <b>3.002.638,26</b>                         | <b>-567.361,74</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |
| 38  | <b>= Änderung des Bestandes an Finanzierungsmitteln</b> | <b>2.304.726,54</b>          | <b>-28.440.598,34</b>                                        | <b>-21.005.398,34</b>                                               | <b>-3.573.146,37</b>                        | <b>24.867.451,97</b>                           | <b>-22.519.223,59</b>                                       |
| 39  | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                       | 3.115.286,02                 | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 4.860.993,10                                | 4.860.993,10                                   | 0,00                                                        |
| 40  | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln       | - 559.019,46                 | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 243.392,34                                  | 243.392,34                                     | 0,00                                                        |
| 41  | <b>= Liquide Mittel</b>                                 | <b>4.860.993,10</b>          | <b>-28.440.598,34</b>                                        | <b>-21.005.398,34</b>                                               | <b>1.531.239,07</b>                         | <b>29.971.837,41</b>                           | <b>-22.519.223,59</b>                                       |

## Teilergebnisrechnung

### 11 Innere Verwaltung

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fort-<br>geschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024<br>EUR                  | 2025<br>EUR                                                       | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                            | 2026<br>EUR                                                 |
|           |                                                                          | 1                            | 2                                                                 | 3                                                                   | 4                                           | 5                                              | 6                                                           |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 276.797,57                   | 283.000,00                                                        | 0,00                                                                | 283.943,89                                  | 943,89                                         | 0,00                                                        |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 14.295,86                    | 15.700,00                                                         | 0,00                                                                | 20.429,19                                   | 4.729,19                                       | 0,00                                                        |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 165.047,34                   | 105.000,00                                                        | 0,00                                                                | 174.067,95                                  | 69.067,95                                      | 0,00                                                        |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 69.958,08                    | 69.500,00                                                         | 0,00                                                                | 83.908,33                                   | 14.408,33                                      | 0,00                                                        |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 134.589,03                   | 154.000,00                                                        | 0,00                                                                | 133.949,33                                  | -20.050,67                                     | 0,00                                                        |
| 8         | + Aktivierte Eigenleistungen                                             | 248.298,85                   | 126.000,00                                                        | 0,00                                                                | 226.365,35                                  | 100.365,35                                     | 0,00                                                        |
| 9         | +/- Bestandsveränderungen                                                | 4.900,00                     | 0,00                                                              | 0,00                                                                | -4.800,00                                   | -4.800,00                                      | 0,00                                                        |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>913.886,73</b>            | <b>753.200,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>917.864,04</b>                           | <b>164.664,04</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 5.671.800,35                 | 5.544.900,00                                                      | 0,00                                                                | 6.004.578,18                                | 459.678,18                                     | 0,00                                                        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                | 676.667,56                   | 725.000,00                                                        | 0,00                                                                | 1.027.432,55                                | 302.432,55                                     | 0,00                                                        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 2.322.610,92                 | 2.034.500,00                                                      | 0,00                                                                | 1.940.966,33                                | -93.533,67                                     | 0,00                                                        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 444.633,72                   | 334.000,00                                                        | 0,00                                                                | 476.226,65                                  | 142.226,65                                     | 0,00                                                        |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 11.394,48                    | 65.000,00                                                         | 0,00                                                                | 36.925,92                                   | -28.074,08                                     | 0,00                                                        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 1.152.176,31                 | 1.193.600,00                                                      | 0,00                                                                | 1.207.377,57                                | 13.777,57                                      | 0,00                                                        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>10.279.283,34</b>         | <b>9.897.000,00</b>                                               | <b>0,00</b>                                                         | <b>10.693.507,20</b>                        | <b>796.507,20</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 9.365.396,61</b>        | <b>-9.143.800,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>-9.775.643,16</b>                        | <b>-631.843,16</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 9.365.396,61</b>        | <b>-9.143.800,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>-9.775.643,16</b>                        | <b>-631.843,16</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 9.365.396,61</b>        | <b>-9.143.800,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>-9.775.643,16</b>                        | <b>-631.843,16</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 4.887.849,87                 | 5.025.200,00                                                      | 0,00                                                                | 5.035.387,72                                | 10.187,72                                      | 0,00                                                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 1.036.996,44                 | 1.129.000,00                                                      | 0,00                                                                | 1.076.364,24                                | -52.635,76                                     | 0,00                                                        |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 5.514.543,18</b>        | <b>-5.247.600,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>-5.816.619,68</b>                        | <b>-569.019,68</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 5.514.543,18</b>        | <b>-5.247.600,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>-5.816.619,68</b>                        | <b>-569.019,68</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilergebnisrechnung

### 12 Sicherheit und Ordnung

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 422.082,40             | 374.000,00                                      | 0,00                                               | 422.282,96                        | 48.282,96                             | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 358.916,39             | 349.000,00                                      | 0,00                                               | 361.505,87                        | 12.505,87                             | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 19.801,11              | 20.000,00                                       | 0,00                                               | 17.699,58                         | -2.300,42                             | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 85.961,79              | 74.500,00                                       | 0,00                                               | 130.312,94                        | 55.812,94                             | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 47.006,93              | 51.000,00                                       | 0,00                                               | 48.109,10                         | -2.890,90                             | 0,00                                          |
| 9         | +/- Bestandsveränderungen                                                | - 100,00               | 0,00                                            | 0,00                                               | -1.500,00                         | -1.500,00                             | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>933.668,62</b>      | <b>868.500,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>978.410,45</b>                 | <b>109.910,45</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 1.045.577,84           | 1.004.500,00                                    | 0,00                                               | 1.144.074,45                      | 139.574,45                            | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 590.667,49             | 592.500,00                                      | 0,00                                               | 552.645,13                        | -39.854,87                            | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 450.924,92             | 508.000,00                                      | 0,00                                               | 524.014,55                        | 16.014,55                             | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 19.107,42              | 20.000,00                                       | 0,00                                               | 18.807,42                         | -1.192,58                             | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 746.033,30             | 939.800,00                                      | 0,00                                               | 899.149,36                        | -40.650,64                            | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>2.852.310,97</b>    | <b>3.064.800,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>3.138.690,91</b>               | <b>73.890,91</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 1.918.642,35</b>  | <b>-2.196.300,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.160.280,46</b>              | <b>36.019,54</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 1.918.642,35</b>  | <b>-2.196.300,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.160.280,46</b>              | <b>36.019,54</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 1.918.642,35</b>  | <b>-2.196.300,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.160.280,46</b>              | <b>36.019,54</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 323.596,63             | 326.600,00                                      | 0,00                                               | 332.607,59                        | 6.007,59                              | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 2.242.238,98</b>  | <b>-2.522.900,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.492.888,05</b>              | <b>30.011,95</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 2.242.238,98</b>  | <b>-2.522.900,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.492.888,05</b>              | <b>30.011,95</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 21 Schulträgeraufgaben

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 1.483.422,70           | 1.505.500,00                                    | 0,00                                               | 1.605.419,40                      | 99.919,40                             | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 45.489,59              | 46.000,00                                       | 0,00                                               | 45.489,59                         | -510,41                               | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 18.361,04              | 18.600,00                                       | 0,00                                               | 11.512,13                         | -7.087,87                             | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 117.594,26             | 127.000,00                                      | 0,00                                               | 121.672,13                        | -5.327,87                             | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 20.686,26              | 0,00                                            | 0,00                                               | 24.951,47                         | 24.951,47                             | 0,00                                          |
| 8         | + Aktivierte Eigenleistungen                                             | 2.170,61               | 0,00                                            | 0,00                                               | 4.977,83                          | 4.977,83                              | 0,00                                          |
| 9         | +/- Bestandsveränderungen                                                | - 6.700,00             | 0,00                                            | 0,00                                               | -14.700,00                        | -14.700,00                            | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>1.681.024,46</b>    | <b>1.697.100,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>1.799.322,55</b>               | <b>102.222,55</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 690.988,81             | 751.400,00                                      | 0,00                                               | 762.674,24                        | 11.274,24                             | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 3.605.479,42           | 3.967.900,00                                    | 0,00                                               | 3.983.367,62                      | 15.467,62                             | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 1.340.966,75           | 1.329.000,00                                    | 0,00                                               | 1.488.942,79                      | 159.942,79                            | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 29.943,00              | 29.000,00                                       | 0,00                                               | 39.696,29                         | 10.696,29                             | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 315.104,78             | 356.900,00                                      | 0,00                                               | 310.625,22                        | -46.274,78                            | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>5.982.482,76</b>    | <b>6.434.200,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>6.585.306,16</b>               | <b>151.106,16</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 4.301.458,30</b>  | <b>-4.737.100,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-4.785.983,61</b>              | <b>-48.883,61</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 4.301.458,30</b>  | <b>-4.737.100,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-4.785.983,61</b>              | <b>-48.883,61</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 4.301.458,30</b>  | <b>-4.737.100,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-4.785.983,61</b>              | <b>-48.883,61</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 237.237,23             | 362.900,00                                      | 0,00                                               | 230.709,57                        | -132.190,43                           | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 4.538.695,53</b>  | <b>-5.100.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-5.016.693,18</b>              | <b>83.306,82</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 4.538.695,53</b>  | <b>-5.100.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-5.016.693,18</b>              | <b>83.306,82</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 25 Kultur und Wissenschaft

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 236.465,06             | 94.000,00                                       | 0,00                                               | 81.376,01                         | -12.623,99                            | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 17.437,59              | 15.000,00                                       | 0,00                                               | 21.931,98                         | 6.931,98                              | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>253.902,65</b>      | <b>109.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>103.307,99</b>                 | <b>-5.692,01</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 223.933,51             | 225.100,00                                      | 0,00                                               | 190.582,12                        | -34.517,88                            | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 310.187,09             | 160.700,00                                      | 0,00                                               | 148.025,23                        | -12.674,77                            | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 23.029,90              | 24.000,00                                       | 0,00                                               | 23.343,07                         | -656,93                               | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 107.563,80             | 119.000,00                                      | 0,00                                               | 102.022,10                        | -16.977,90                            | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 79.266,00              | 83.000,00                                       | 0,00                                               | 76.862,28                         | -6.137,72                             | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>743.980,30</b>      | <b>611.800,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>540.834,80</b>                 | <b>-70.965,20</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 490.077,65</b>    | <b>-502.800,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-437.526,81</b>                | <b>65.273,19</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 490.077,65</b>    | <b>-502.800,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-437.526,81</b>                | <b>65.273,19</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 490.077,65</b>    | <b>-502.800,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-437.526,81</b>                | <b>65.273,19</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 65.214,12              | 65.600,00                                       | 0,00                                               | 47.937,49                         | -17.662,51                            | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 555.291,77</b>    | <b>-568.400,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-485.464,30</b>                | <b>82.935,70</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 555.291,77</b>    | <b>-568.400,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-485.464,30</b>                | <b>82.935,70</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 31 Soziale Leistungen

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 2.215.612,88           | 2.275.000,00                                    | 0,00                                               | 1.025.035,98                      | -1.249.964,02                         | 0,00                                          |
| 3         | + Sonstige Transfererträge                                               | 117.129,55             | 90.000,00                                       | 0,00                                               | 112.491,74                        | 22.491,74                             | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 584.387,30             | 700.000,00                                      | 0,00                                               | 693.440,57                        | -6.559,43                             | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 22.760,98              | 56.000,00                                       | 0,00                                               | 36.489,03                         | -19.510,97                            | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 1.056.536,17           | 860.000,00                                      | 0,00                                               | 994.307,64                        | 134.307,64                            | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 78.044,23              | 0,00                                            | 0,00                                               | 2.432,63                          | 2.432,63                              | 0,00                                          |
| 9         | +/- Bestandsveränderungen                                                | 6.000,00               | 0,00                                            | 0,00                                               | 1.600,00                          | 1.600,00                              | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>4.080.471,11</b>    | <b>3.981.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>2.865.797,59</b>               | <b>-1.115.202,41</b>                  | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 1.235.519,58           | 1.262.200,00                                    | 0,00                                               | 1.338.634,51                      | 76.434,51                             | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 1.252.585,12           | 1.151.000,00                                    | 0,00                                               | 1.277.375,90                      | 126.375,90                            | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 442.748,64             | 380.000,00                                      | 0,00                                               | 564.723,64                        | 184.723,64                            | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 1.467.247,19           | 1.357.000,00                                    | 0,00                                               | 1.199.687,73                      | -157.312,27                           | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 410.125,45             | 415.100,00                                      | 0,00                                               | 397.268,58                        | -17.831,42                            | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>4.808.225,98</b>    | <b>4.565.300,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>4.777.690,36</b>               | <b>212.390,36</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 727.754,87</b>    | <b>-584.300,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.911.892,77</b>              | <b>-1.327.592,77</b>                  | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 727.754,87</b>    | <b>-584.300,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.911.892,77</b>              | <b>-1.327.592,77</b>                  | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 727.754,87</b>    | <b>-584.300,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.911.892,77</b>              | <b>-1.327.592,77</b>                  | <b>0,00</b>                                   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 588.148,11             | 536.600,00                                      | 0,00                                               | 605.251,95                        | 68.651,95                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 1.315.902,98</b>  | <b>-1.120.900,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.517.144,72</b>              | <b>-1.396.244,72</b>                  | <b>0,00</b>                                   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 1.315.902,98</b>  | <b>-1.120.900,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.517.144,72</b>              | <b>-1.396.244,72</b>                  | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 7.234.371,31           | 6.604.100,00                                    | 0,00                                               | 7.347.979,81                      | 743.879,81                            | 0,00                                          |
| 3         | + Sonstige Transfererträge                                               | 192.364,65             | 225.000,00                                      | 0,00                                               | 163.274,57                        | -61.725,43                            | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 28.220,61              | 8.000,00                                        | 0,00                                               | 9.284,03                          | 1.284,03                              | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 1.873.479,47           | 1.563.000,00                                    | 0,00                                               | 2.425.921,96                      | 862.921,96                            | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 122.631,29             | 46.000,00                                       | 0,00                                               | 70.067,72                         | 24.067,72                             | 0,00                                          |
| 9         | +/- Bestandsveränderungen                                                | - 500,00               | 0,00                                            | 0,00                                               | -4.900,00                         | -4.900,00                             | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>9.450.567,33</b>    | <b>8.446.100,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>10.011.628,09</b>              | <b>1.565.528,09</b>                   | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 7.538.711,42           | 8.129.500,00                                    | 0,00                                               | 8.021.170,67                      | -108.329,33                           | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 1.215.324,83           | 984.700,00                                      | 0,00                                               | 1.566.526,68                      | 581.826,68                            | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 393.486,94             | 403.500,00                                      | 0,00                                               | 406.825,55                        | 3.325,55                              | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 10.032.879,75          | 9.826.000,00                                    | 0,00                                               | 10.797.414,19                     | 971.414,19                            | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 150.333,64             | 157.900,00                                      | 0,00                                               | 160.016,65                        | 2.116,65                              | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>19.330.736,58</b>   | <b>19.501.600,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>20.951.953,74</b>              | <b>1.450.353,74</b>                   | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 9.880.169,25</b>  | <b>-11.055.500,00</b>                           | <b>0,00</b>                                        | <b>-10.940.325,65</b>             | <b>115.174,35</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 9.880.169,25</b>  | <b>-11.055.500,00</b>                           | <b>0,00</b>                                        | <b>-10.940.325,65</b>             | <b>115.174,35</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 9.880.169,25</b>  | <b>-11.055.500,00</b>                           | <b>0,00</b>                                        | <b>-10.940.325,65</b>             | <b>115.174,35</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 1.130.117,34           | 1.112.600,00                                    | 0,00                                               | 1.157.936,74                      | 45.336,74                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>-11.010.286,59</b>  | <b>-12.168.100,00</b>                           | <b>0,00</b>                                        | <b>-12.098.262,39</b>             | <b>69.837,61</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>-11.010.286,59</b>  | <b>-12.168.100,00</b>                           | <b>0,00</b>                                        | <b>-12.098.262,39</b>             | <b>69.837,61</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 41 Gesundheitsdienste

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 72.737,24              | 75.000,00                                       | 0,00                                               | 74.969,87                         | -30,13                                | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 644.459,72             | 700.000,00                                      | 0,00                                               | 633.509,29                        | -66.490,71                            | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 24.568,08              | 24.500,00                                       | 0,00                                               | 26.290,55                         | 1.790,55                              | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 383,01                 | 500,00                                          | 0,00                                               | 0,00                              | -500,00                               | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 13.146,18              | 0,00                                            | 0,00                                               | 30.174,80                         | 30.174,80                             | 0,00                                          |
| 9         | +/- Bestandsveränderungen                                                | 400,00                 | 0,00                                            | 0,00                                               | 1.400,00                          | 1.400,00                              | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>755.694,23</b>      | <b>800.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>766.344,51</b>                 | <b>-33.655,49</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 41.819,15              | 47.900,00                                       | 0,00                                               | 42.161,06                         | -5.738,94                             | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 68.010,64              | 56.000,00                                       | 0,00                                               | 46.742,79                         | -9.257,21                             | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 96.593,62              | 98.000,00                                       | 0,00                                               | 96.840,25                         | -1.159,75                             | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 1.197.403,01           | 1.237.000,00                                    | 0,00                                               | 1.138.062,98                      | -98.937,02                            | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 144.972,08             | 145.900,00                                      | 0,00                                               | 145.701,84                        | -198,16                               | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>1.548.798,50</b>    | <b>1.584.800,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>1.469.508,92</b>               | <b>-115.291,08</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 793.104,27</b>    | <b>-784.800,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-703.164,41</b>                | <b>81.635,59</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 793.104,27</b>    | <b>-784.800,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-703.164,41</b>                | <b>81.635,59</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 793.104,27</b>    | <b>-784.800,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-703.164,41</b>                | <b>81.635,59</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 54.811,50              | 58.200,00                                       | 0,00                                               | 46.917,01                         | -11.282,99                            | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 847.915,77</b>    | <b>-843.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-750.081,42</b>                | <b>92.918,58</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 847.915,77</b>    | <b>-843.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-750.081,42</b>                | <b>92.918,58</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 42 Sportförderung

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 421.663,73             | 442.000,00                                      | 0,00                                               | 423.027,85                        | -18.972,15                            | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 763.855,24             | 920.000,00                                      | 0,00                                               | 635.657,45                        | -284.342,55                           | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 177,50                 | 0,00                                            | 0,00                                               | 587,33                            | 587,33                                | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 20,00                  | 0,00                                            | 0,00                                               | 80,00                             | 80,00                                 | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>1.185.716,47</b>    | <b>1.362.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>1.059.352,63</b>               | <b>-302.647,37</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 29.222,72              | 25.000,00                                       | 0,00                                               | 32.135,60                         | 7.135,60                              | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 1.753.606,42           | 2.150.000,00                                    | 0,00                                               | 1.910.501,63                      | -239.498,37                           | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 596.592,29             | 633.000,00                                      | 0,00                                               | 574.532,25                        | -58.467,75                            | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 58.998,00              | 70.000,00                                       | 0,00                                               | 79.771,07                         | 9.771,07                              | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 55.546,00              | 60.000,00                                       | 0,00                                               | 62.316,44                         | 2.316,44                              | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>2.493.965,43</b>    | <b>2.938.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>2.659.256,99</b>               | <b>-278.743,01</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 1.308.248,96</b>  | <b>-1.576.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.599.904,36</b>              | <b>-23.904,36</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 1.308.248,96</b>  | <b>-1.576.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.599.904,36</b>              | <b>-23.904,36</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 1.308.248,96</b>  | <b>-1.576.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.599.904,36</b>              | <b>-23.904,36</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 14.797,94              | 20.000,00                                       | 0,00                                               | 8.926,58                          | -11.073,42                            | 0,00                                          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 35.331,95              | 27.500,00                                       | 0,00                                               | 28.094,02                         | 594,02                                | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 1.328.782,97</b>  | <b>-1.583.500,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.619.071,80</b>              | <b>-35.571,80</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 1.328.782,97</b>  | <b>-1.583.500,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.619.071,80</b>              | <b>-35.571,80</b>                     | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 39.789,39              | 50.000,00                                       | 0,00                                               | 39.789,39                         | -10.210,61                            | 0,00                                          |
| 10  | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>39.789,39</b>       | <b>50.000,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>39.789,39</b>                  | <b>-10.210,61</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 11  | - Personalaufwendungen                                                   | 247.140,75             | 313.000,00                                      | 0,00                                               | 259.919,13                        | -53.080,87                            | 0,00                                          |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 129.231,94             | 160.000,00                                      | 0,00                                               | 23.113,37                         | -136.886,63                           | 0,00                                          |
| 17  | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>376.372,69</b>      | <b>473.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>283.032,50</b>                 | <b>-189.967,50</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 18  | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 336.583,30</b>    | <b>-423.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-243.243,11</b>                | <b>179.756,89</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 22  | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 336.583,30</b>    | <b>-423.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-243.243,11</b>                | <b>179.756,89</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 26  | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 336.583,30</b>    | <b>-423.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-243.243,11</b>                | <b>179.756,89</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 59.100,00              | 49.500,00                                       | 0,00                                               | 60.400,00                         | 10.900,00                             | 0,00                                          |
| 29  | = <b>Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 395.683,30</b>    | <b>-472.500,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-303.643,11</b>                | <b>168.856,89</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 31  | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 395.683,30</b>    | <b>-472.500,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-303.643,11</b>                | <b>168.856,89</b>                     | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 52 Bauen und Wohnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fort-<br>geschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|     |                                                                          | 2024<br>EUR                  | 2025<br>EUR                                                       | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                            | 2026<br>EUR                                                 |
|     |                                                                          | 1                            | 2                                                                 | 3                                                                   | 4                                           | 5                                              | 6                                                           |
| 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 258.335,53                   | 253.000,00                                                        | 0,00                                                                | 259.207,11                                  | 6.207,11                                       | 0,00                                                        |
| 4   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 328.616,65                   | 339.000,00                                                        | 0,00                                                                | 235.378,15                                  | -103.621,85                                    | 0,00                                                        |
| 7   | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 57.557,38                    | 55.000,00                                                         | 0,00                                                                | 52.886,67                                   | -2.113,33                                      | 0,00                                                        |
| 10  | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>644.509,56</b>            | <b>647.000,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>547.471,93</b>                           | <b>-99.528,07</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 11  | - Personalaufwendungen                                                   | 519.179,32                   | 488.300,00                                                        | 0,00                                                                | 609.640,74                                  | 121.340,74                                     | 0,00                                                        |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 55.305,48                    | 50.000,00                                                         | 0,00                                                                | 59.200,08                                   | 9.200,08                                       | 0,00                                                        |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 280.851,30                   | 270.000,00                                                        | 0,00                                                                | 284.521,19                                  | 14.521,19                                      | 0,00                                                        |
| 15  | - Transferaufwendungen                                                   | 23.624,21                    | 30.000,00                                                         | 0,00                                                                | 28.693,45                                   | -1.306,55                                      | 0,00                                                        |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 105.335,75                   | 103.200,00                                                        | 0,00                                                                | 107.676,24                                  | 4.476,24                                       | 0,00                                                        |
| 17  | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>984.296,06</b>            | <b>941.500,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>1.089.731,70</b>                         | <b>148.231,70</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 18  | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 339.786,50</b>          | <b>-294.500,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-542.259,77</b>                          | <b>-247.759,77</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |
| 22  | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 339.786,50</b>          | <b>-294.500,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-542.259,77</b>                          | <b>-247.759,77</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |
| 26  | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 339.786,50</b>          | <b>-294.500,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-542.259,77</b>                          | <b>-247.759,77</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 13.274,50                    | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 6.444,50                                    | 6.444,50                                       | 0,00                                                        |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 148.072,30                   | 128.600,00                                                        | 0,00                                                                | 184.999,45                                  | 56.399,45                                      | 0,00                                                        |
| 29  | = <b>Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 474.584,30</b>          | <b>-423.100,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-720.814,72</b>                          | <b>-297.714,72</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |
| 31  | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 474.584,30</b>          | <b>-423.100,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-720.814,72</b>                          | <b>-297.714,72</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilergebnisrechnung

### 53 Ver- und Entsorgung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 22.318,58              | 8.400,00                                        | 0,00                                               | 31.561,45                         | 23.161,45                             | 0,00                                          |
| 4   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 10.051.213,71          | 10.362.700,00                                   | 0,00                                               | 10.357.827,46                     | -4.872,54                             | 0,00                                          |
| 5   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 150.165,98             | 142.100,00                                      | 0,00                                               | 225.043,73                        | 82.943,73                             | 0,00                                          |
| 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 398.699,37             | 444.000,00                                      | 0,00                                               | 427.536,74                        | -16.463,26                            | 0,00                                          |
| 7   | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 819.551,02             | 793.000,00                                      | 0,00                                               | 791.771,84                        | -1.228,16                             | 0,00                                          |
| 8   | + Aktivierte Eigenleistungen                                             | 218.954,56             | 230.000,00                                      | 0,00                                               | 312.105,01                        | 82.105,01                             | 0,00                                          |
| 10  | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>11.660.903,22</b>   | <b>11.980.200,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>12.145.846,23</b>              | <b>165.646,23</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 11  | - Personalaufwendungen                                                   | 772.868,52             | 796.300,00                                      | 0,00                                               | 862.648,67                        | 66.348,67                             | 0,00                                          |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 9.319.982,55           | 9.611.000,00                                    | 0,00                                               | 9.447.730,53                      | -163.269,47                           | 0,00                                          |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 715.392,48             | 748.000,00                                      | 0,00                                               | 809.889,35                        | 61.889,35                             | 0,00                                          |
| 15  | - Transferaufwendungen                                                   | 121.700,00             | 122.000,00                                      | 0,00                                               | 112.754,64                        | -9.245,36                             | 0,00                                          |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 354.698,13             | 203.900,00                                      | 0,00                                               | 525.270,22                        | 321.370,22                            | 0,00                                          |
| 17  | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>11.284.641,68</b>   | <b>11.481.200,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>11.758.293,41</b>              | <b>277.093,41</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 18  | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>376.261,54</b>      | <b>499.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>387.552,82</b>                 | <b>-111.447,18</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | 57.856,24              | 100.000,00                                      | 0,00                                               | 104.476,79                        | 4.476,79                              | 0,00                                          |
| 21  | = <b>Finanzergebnis</b>                                                  | <b>- 57.856,24</b>     | <b>-100.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-104.476,79</b>                | <b>-4.476,79</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 22  | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>318.405,30</b>      | <b>399.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>283.076,03</b>                 | <b>-115.923,97</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 26  | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>318.405,30</b>      | <b>399.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>283.076,03</b>                 | <b>-115.923,97</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 835.122,62             | 760.000,00                                      | 0,00                                               | 813.048,13                        | 53.048,13                             | 0,00                                          |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 432.556,37             | 419.400,00                                      | 0,00                                               | 363.046,76                        | -56.353,24                            | 0,00                                          |
| 29  | = <b>Teilergebnis</b>                                                    | <b>720.971,55</b>      | <b>739.600,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>733.077,40</b>                 | <b>-6.522,60</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 31  | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>720.971,55</b>      | <b>739.600,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>733.077,40</b>                 | <b>-6.522,60</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 860.669,43             | 1.036.600,00                                    | 0,00                                               | 968.327,19                        | -68.272,81                            | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 472.247,55             | 462.000,00                                      | 0,00                                               | 462.940,43                        | 940,43                                | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 9.406,36               | 7.500,00                                        | 0,00                                               | 9.201,17                          | 1.701,17                              | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 13.491,70              | 4.300,00                                        | 0,00                                               | 34.526,47                         | 30.226,47                             | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 91.627,30              | 1.000,00                                        | 0,00                                               | 63.653,53                         | 62.653,53                             | 0,00                                          |
| 8         | + Aktivierte Eigenleistungen                                             | 205.036,21             | 164.000,00                                      | 0,00                                               | 235.647,13                        | 71.647,13                             | 0,00                                          |
| 9         | +/- Bestandsveränderungen                                                | - 5.000,00             | 0,00                                            | 0,00                                               | 21.000,00                         | 21.000,00                             | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>1.647.478,55</b>    | <b>1.675.400,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>1.795.295,92</b>               | <b>119.895,92</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 577.932,37             | 610.900,00                                      | 0,00                                               | 593.634,11                        | -17.265,89                            | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 1.538.751,15           | 1.559.100,00                                    | 0,00                                               | 1.392.524,56                      | -166.575,44                           | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 1.679.630,80           | 1.683.000,00                                    | 0,00                                               | 1.811.422,30                      | 128.422,30                            | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 37.532,32              | 192.500,00                                      | 0,00                                               | 73.917,66                         | -118.582,34                           | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 37.598,40              | 37.600,00                                       | 0,00                                               | 37.717,42                         | 117,42                                | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>3.871.445,04</b>    | <b>4.083.100,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>3.909.216,05</b>               | <b>-173.883,95</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 2.223.966,49</b>  | <b>-2.407.700,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.113.920,13</b>              | <b>293.779,87</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 2.223.966,49</b>  | <b>-2.407.700,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.113.920,13</b>              | <b>293.779,87</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 2.223.966,49</b>  | <b>-2.407.700,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.113.920,13</b>              | <b>293.779,87</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 253.134,78             | 220.000,00                                      | 0,00                                               | 185.621,67                        | -34.378,33                            | 0,00                                          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 1.838.452,10           | 1.747.300,00                                    | 0,00                                               | 1.820.451,31                      | 73.151,31                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 3.809.283,81</b>  | <b>-3.935.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-3.748.749,77</b>              | <b>186.250,23</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 3.809.283,81</b>  | <b>-3.935.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-3.748.749,77</b>              | <b>186.250,23</b>                     | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 55 Natur- und Landschaftspflege

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 105.218,22             | 67.400,00                                       | 0,00                                               | 86.244,55                         | 18.844,55                             | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 117.059,25             | 138.000,00                                      | 0,00                                               | 124.940,33                        | -13.059,67                            | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 1.620.382,58           | 761.700,00                                      | 0,00                                               | 601.552,47                        | -160.147,53                           | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 30.098,07              | 48.000,00                                       | 0,00                                               | 37.477,15                         | -10.522,85                            | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 1.109,13               | 500,00                                          | 0,00                                               | 5.228,35                          | 4.728,35                              | 0,00                                          |
| 9         | +/- Bestandsveränderungen                                                | - 8.100,00             | 0,00                                            | 0,00                                               | -5.300,00                         | -5.300,00                             | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>1.865.767,25</b>    | <b>1.015.600,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>850.142,85</b>                 | <b>-165.457,15</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 626.534,58             | 704.800,00                                      | 0,00                                               | 589.180,83                        | -115.619,17                           | 0,00                                          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                | 142.046,07             | 115.000,00                                      | 0,00                                               | 208.984,67                        | 93.984,67                             | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 343.663,23             | 437.100,00                                      | 0,00                                               | 296.657,28                        | -140.442,72                           | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 149.857,10             | 127.500,00                                      | 0,00                                               | 143.958,70                        | 16.458,70                             | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 174.209,29             | 176.000,00                                      | 0,00                                               | 174.129,24                        | -1.870,76                             | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 66.297,74              | 81.300,00                                       | 0,00                                               | 85.555,99                         | 4.255,99                              | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>1.502.608,01</b>    | <b>1.641.700,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>1.498.466,71</b>               | <b>-143.233,29</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>363.159,24</b>      | <b>-626.100,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-648.323,86</b>                | <b>-22.223,86</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>363.159,24</b>      | <b>-626.100,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-648.323,86</b>                | <b>-22.223,86</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>363.159,24</b>      | <b>-626.100,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-648.323,86</b>                | <b>-22.223,86</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 73.865,40              | 60.000,00                                       | 0,00                                               | 66.784,45                         | 6.784,45                              | 0,00                                          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 313.444,38             | 277.900,00                                      | 0,00                                               | 307.332,80                        | 29.432,80                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>123.580,26</b>      | <b>-844.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-888.872,21</b>                | <b>-44.872,21</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>123.580,26</b>      | <b>-844.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-888.872,21</b>                | <b>-44.872,21</b>                     | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 57 Wirtschaft und Tourismus

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 386.632,76             | 432.000,00                                      | 0,00                                               | 393.531,22                        | -38.468,78                            | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 229.962,67             | 266.000,00                                      | 0,00                                               | 263.176,84                        | -2.823,16                             | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 17.564,35              | 15.000,00                                       | 0,00                                               | 13.619,71                         | -1.380,29                             | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 35.568,93              | 20.000,00                                       | 0,00                                               | 136.669,89                        | 116.669,89                            | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>669.728,71</b>      | <b>733.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>806.997,66</b>                 | <b>73.997,66</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 151.919,09             | 146.200,00                                      | 0,00                                               | 156.572,24                        | 10.372,24                             | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 659.704,49             | 274.000,00                                      | 0,00                                               | 410.924,20                        | 136.924,20                            | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 483.729,23             | 578.000,00                                      | 0,00                                               | 546.703,90                        | -31.296,10                            | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 416.180,00             | 420.000,00                                      | 0,00                                               | 415.671,83                        | -4.328,17                             | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 270.467,01             | 356.000,00                                      | 0,00                                               | 327.853,93                        | -28.146,07                            | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>1.981.999,82</b>    | <b>1.774.200,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>1.857.726,10</b>               | <b>83.526,10</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 1.312.271,11</b>  | <b>-1.041.200,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.050.728,44</b>              | <b>-9.528,44</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 19        | + Finanzerträge                                                          | 2.635,27               | 3.000,00                                        | 0,00                                               | 2.843,68                          | -156,32                               | 0,00                                          |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | <b>2.635,27</b>        | <b>3.000,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                        | <b>2.843,68</b>                   | <b>-156,32</b>                        | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 1.309.635,84</b>  | <b>-1.038.200,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.047.884,76</b>              | <b>-9.684,76</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 1.309.635,84</b>  | <b>-1.038.200,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.047.884,76</b>              | <b>-9.684,76</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 2.000,00                                        | 0,00                                               | 3.660,00                          | 1.660,00                              | 0,00                                          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 77.795,86              | 110.000,00                                      | 0,00                                               | 58.178,92                         | -51.821,08                            | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 1.387.431,70</b>  | <b>-1.146.200,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.102.403,68</b>              | <b>43.796,32</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 1.387.431,70</b>  | <b>-1.146.200,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.102.403,68</b>              | <b>43.796,32</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fort-<br>geschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024<br>EUR                  | 2025<br>EUR                                                       | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                            | 2026<br>EUR                                                 |
|           |                                                                          | 1                            | 2                                                                 | 3                                                                   | 4                                           | 5                                              | 6                                                           |
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 43.051.923,83                | 40.840.000,00                                                     | 0,00                                                                | 43.763.609,34                               | 2.923.609,34                                   | 0,00                                                        |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 6.760.530,23                 | 8.316.000,00                                                      | 0,00                                                                | 8.300.480,62                                | -15.519,38                                     | 0,00                                                        |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 8.368,94                     | 30.000,00                                                         | 0,00                                                                | -210,94                                     | -30.210,94                                     | 0,00                                                        |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 494.267,97                   | 41.000,00                                                         | 0,00                                                                | 177.716,32                                  | 136.716,32                                     | 0,00                                                        |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>50.315.090,97</b>         | <b>49.227.000,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>52.241.595,34</b>                        | <b>3.014.595,34</b>                            | <b>0,00</b>                                                 |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 225.934,49                   | 20.000,00                                                         | 0,00                                                                | 17.408,08                                   | -2.591,92                                      | 0,00                                                        |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 16.227.933,70                | 18.275.000,00                                                     | 0,00                                                                | 18.178.949,71                               | -96.050,29                                     | 0,00                                                        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 1.742.395,07                 | 26.900,00                                                         | 0,00                                                                | 81.339,54                                   | 54.439,54                                      | 0,00                                                        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>18.196.263,26</b>         | <b>18.321.900,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>18.277.697,33</b>                        | <b>-44.202,67</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>32.118.827,71</b>         | <b>30.905.100,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>33.963.898,01</b>                        | <b>3.058.798,01</b>                            | <b>0,00</b>                                                 |
| 19        | + Finanzerträge                                                          | 1.144.470,75                 | 497.000,00                                                        | 0,00                                                                | 1.648.706,46                                | 1.151.706,46                                   | 0,00                                                        |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | 20.098,13                    | 31.000,00                                                         | 0,00                                                                | 38.152,16                                   | 7.152,16                                       | 0,00                                                        |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | <b>1.124.372,62</b>          | <b>466.000,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>1.610.554,30</b>                         | <b>1.144.554,30</b>                            | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>33.243.200,33</b>         | <b>31.371.100,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>35.574.452,31</b>                        | <b>4.203.352,31</b>                            | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>33.243.200,33</b>         | <b>31.371.100,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>35.574.452,31</b>                        | <b>4.203.352,31</b>                            | <b>0,00</b>                                                 |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 304.804,99                   | 308.000,00                                                        | 0,00                                                                | 242.225,33                                  | -65.774,67                                     | 0,00                                                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 41.975,77                    | 43.500,00                                                         | 0,00                                                                | 41.870,53                                   | -1.629,47                                      | 0,00                                                        |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>33.506.029,55</b>         | <b>31.635.600,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>35.774.807,11</b>                        | <b>4.139.207,11</b>                            | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>33.506.029,55</b>         | <b>31.635.600,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>35.774.807,11</b>                        | <b>4.139.207,11</b>                            | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilergebnisrechnung

### 11.01 Verwaltungsmanagement

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 1.136,00               | 500,00                                          | 0,00                                               | 340,00                            | -160,00                               | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>1.136,00</b>        | <b>500,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                        | <b>340,00</b>                     | <b>-160,00</b>                        | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 713.168,30             | 770.900,00                                      | 0,00                                               | 746.895,74                        | -24.004,26                            | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 23.615,41              | 35.000,00                                       | 0,00                                               | 38.075,22                         | 3.075,22                              | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 6.450,00               | 15.000,00                                       | 0,00                                               | 400,00                            | -14.600,00                            | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 323.860,29             | 345.000,00                                      | 0,00                                               | 323.892,04                        | -21.107,96                            | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>1.067.094,00</b>    | <b>1.165.900,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>1.109.263,00</b>               | <b>-56.637,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 1.065.958,00</b>  | <b>-1.165.400,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.108.923,00</b>              | <b>56.477,00</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 1.065.958,00</b>  | <b>-1.165.400,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.108.923,00</b>              | <b>56.477,00</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 1.065.958,00</b>  | <b>-1.165.400,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.108.923,00</b>              | <b>56.477,00</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 570.500,00             | 676.900,00                                      | 0,00                                               | 604.200,00                        | -72.700,00                            | 0,00                                          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 77.600,00              | 87.300,00                                       | 0,00                                               | 81.360,00                         | -5.940,00                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 573.058,00</b>    | <b>-575.800,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-586.083,00</b>                | <b>-10.283,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 573.058,00</b>    | <b>-575.800,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-586.083,00</b>                | <b>-10.283,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 11.02 Rechnungsprüfung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fort-<br>geschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|     |                                                                          | 2024<br>EUR                  | 2025<br>EUR                                                       | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                            | 2026<br>EUR                                                 |
|     |                                                                          | 1                            | 2                                                                 | 3                                                                   | 4                                           | 5                                              | 6                                                           |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 161.775,00                   | 160.000,00                                                        | 0,00                                                                | 153.100,00                                  | -6.900,00                                      | 0,00                                                        |
| 17  | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>161.775,00</b>            | <b>160.000,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>153.100,00</b>                           | <b>-6.900,00</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| 18  | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 161.775,00</b>          | <b>-160.000,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-153.100,00</b>                          | <b>6.900,00</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| 22  | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 161.775,00</b>          | <b>-160.000,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-153.100,00</b>                          | <b>6.900,00</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| 26  | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 161.775,00</b>          | <b>-160.000,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-153.100,00</b>                          | <b>6.900,00</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| 29  | = <b>Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 161.775,00</b>          | <b>-160.000,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-153.100,00</b>                          | <b>6.900,00</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| 30  | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                         | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                           | 0,00                                                        |
| 31  | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 161.775,00</b>          | <b>-160.000,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-153.100,00</b>                          | <b>6.900,00</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilergebnisrechnung

### 11.03 Organisation und Querschnittsaufgaben

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fort-<br>geschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024<br>EUR                  | 2025<br>EUR                                                       | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                            | 2026<br>EUR                                                 |
|           |                                                                          | 1                            | 2                                                                 | 3                                                                   | 4                                           | 5                                              | 6                                                           |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 28.553,78                    | 24.000,00                                                         | 0,00                                                                | 24.287,83                                   | 287,83                                         | 0,00                                                        |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 11.438,25                    | 13.000,00                                                         | 0,00                                                                | 15.112,90                                   | 2.112,90                                       | 0,00                                                        |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 0,00                         | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 116,00                                      | 116,00                                         | 0,00                                                        |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 3.165,57                     | 1.500,00                                                          | 0,00                                                                | 8.230,51                                    | 6.730,51                                       | 0,00                                                        |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 9.485,84                     | 500,00                                                            | 0,00                                                                | 19.432,31                                   | 18.932,31                                      | 0,00                                                        |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>52.643,44</b>             | <b>39.000,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>67.179,55</b>                            | <b>28.179,55</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 664.230,91                   | 712.200,00                                                        | 0,00                                                                | 658.116,53                                  | -54.083,47                                     | 0,00                                                        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 1.032.972,24                 | 946.500,00                                                        | 0,00                                                                | 984.767,43                                  | 38.267,43                                      | 0,00                                                        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 124.428,78                   | 75.000,00                                                         | 0,00                                                                | 119.372,75                                  | 44.372,75                                      | 0,00                                                        |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 4.944,48                     | 50.000,00                                                         | 0,00                                                                | 36.525,92                                   | -13.474,08                                     | 0,00                                                        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 360.817,85                   | 363.000,00                                                        | 0,00                                                                | 394.148,06                                  | 31.148,06                                      | 0,00                                                        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>2.187.394,26</b>          | <b>2.146.700,00</b>                                               | <b>0,00</b>                                                         | <b>2.192.930,69</b>                         | <b>46.230,69</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 2.134.750,82</b>        | <b>-2.107.700,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>-2.125.751,14</b>                        | <b>-18.051,14</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 2.134.750,82</b>        | <b>-2.107.700,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>-2.125.751,14</b>                        | <b>-18.051,14</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 2.134.750,82</b>        | <b>-2.107.700,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>-2.125.751,14</b>                        | <b>-18.051,14</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 531.086,00                   | 621.500,00                                                        | 0,00                                                                | 531.931,23                                  | -89.568,77                                     | 0,00                                                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 86.905,54                    | 102.400,00                                                        | 0,00                                                                | 87.200,00                                   | -15.200,00                                     | 0,00                                                        |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 1.690.570,36</b>        | <b>-1.588.600,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>-1.681.019,91</b>                        | <b>-92.419,91</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                         | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                           | 0,00                                                        |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 1.690.570,36</b>        | <b>-1.588.600,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                         | <b>-1.681.019,91</b>                        | <b>-92.419,91</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilergebnisrechnung

### 11.04 Personalmanagement

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 61.965,29              | 60.000,00                                       | 0,00                                               | 70.448,45                         | 10.448,45                             | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 504,08                 | 0,00                                            | 0,00                                               | 701,09                            | 701,09                                | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>62.469,37</b>       | <b>60.000,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>71.149,54</b>                  | <b>11.149,54</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 1.406.633,94           | 1.114.000,00                                    | 0,00                                               | 1.568.881,25                      | 454.881,25                            | 0,00                                          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                | 676.667,56             | 725.000,00                                      | 0,00                                               | 1.027.432,55                      | 302.432,55                            | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 390.956,05             | 371.400,00                                      | 0,00                                               | 377.369,26                        | 5.969,26                              | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>2.474.257,55</b>    | <b>2.210.400,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>2.973.683,06</b>               | <b>763.283,06</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 2.411.788,18</b>  | <b>-2.150.400,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.902.533,52</b>              | <b>-752.133,52</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 2.411.788,18</b>  | <b>-2.150.400,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.902.533,52</b>              | <b>-752.133,52</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 2.411.788,18</b>  | <b>-2.150.400,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.902.533,52</b>              | <b>-752.133,52</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 486.000,00             | 489.800,00                                      | 0,00                                               | 424.700,00                        | -65.100,00                            | 0,00                                          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 101.872,40             | 92.300,00                                       | 0,00                                               | 108.980,25                        | 16.680,25                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 2.027.660,58</b>  | <b>-1.752.900,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.586.813,77</b>              | <b>-833.913,77</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 2.027.660,58</b>  | <b>-1.752.900,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.586.813,77</b>              | <b>-833.913,77</b>                    | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 11.05 Finanzmanagement und Rechnungswesen

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fort-<br>geschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024<br>EUR                  | 2025<br>EUR                                                       | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                            | 2026<br>EUR                                                 |
|           |                                                                          | 1                            | 2                                                                 | 3                                                                   | 4                                           | 5                                              | 6                                                           |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 300,00                       | 700,00                                                            | 0,00                                                                | 1.294,74                                    | 594,74                                         | 0,00                                                        |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 77.710,96                    | 85.000,00                                                         | 0,00                                                                | 46.922,57                                   | -38.077,43                                     | 0,00                                                        |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>78.010,96</b>             | <b>85.700,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>48.217,31</b>                            | <b>-37.482,69</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 695.118,60                   | 678.100,00                                                        | 0,00                                                                | 735.446,96                                  | 57.346,96                                      | 0,00                                                        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 1.943,11                     | 4.000,00                                                          | 0,00                                                                | 2.571,06                                    | -1.428,94                                      | 0,00                                                        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 874,82                       | 1.000,00                                                          | 0,00                                                                | 2.833,80                                    | 1.833,80                                       | 0,00                                                        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 658,86                       | 1.000,00                                                          | 0,00                                                                | 500,41                                      | -499,59                                        | 0,00                                                        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>698.595,39</b>            | <b>684.100,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>741.352,23</b>                           | <b>57.252,23</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 620.584,43</b>          | <b>-598.400,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-693.134,92</b>                          | <b>-94.734,92</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 620.584,43</b>          | <b>-598.400,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-693.134,92</b>                          | <b>-94.734,92</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 620.584,43</b>          | <b>-598.400,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-693.134,92</b>                          | <b>-94.734,92</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 555.600,00                   | 570.200,00                                                        | 0,00                                                                | 594.300,00                                  | 24.100,00                                      | 0,00                                                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 102.900,00                   | 112.500,00                                                        | 0,00                                                                | 100.600,00                                  | -11.900,00                                     | 0,00                                                        |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 167.884,43</b>          | <b>-140.700,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-199.434,92</b>                          | <b>-58.734,92</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                         | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                           | 0,00                                                        |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 167.884,43</b>          | <b>-140.700,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-199.434,92</b>                          | <b>-58.734,92</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilergebnisrechnung

### 11.06 Immobilienmanagement

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 248.243,79             | 259.000,00                                      | 0,00                                               | 259.656,06                        | 656,06                                | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 2.557,61               | 2.000,00                                        | 0,00                                               | 4.021,55                          | 2.021,55                              | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 165.047,34             | 105.000,00                                      | 0,00                                               | 173.951,95                        | 68.951,95                             | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 3.691,22               | 7.500,00                                        | 0,00                                               | 4.889,37                          | -2.610,63                             | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 46.888,15              | 68.500,00                                       | 0,00                                               | 66.893,36                         | -1.606,64                             | 0,00                                          |
| 8         | + Aktivierte Eigenleistungen                                             | 248.298,85             | 126.000,00                                      | 0,00                                               | 226.365,35                        | 100.365,35                            | 0,00                                          |
| 9         | +/- Bestandsveränderungen                                                | 4.900,00               | 0,00                                            | 0,00                                               | -4.800,00                         | -4.800,00                             | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>719.626,96</b>      | <b>568.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>730.977,64</b>                 | <b>162.977,64</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 2.192.648,60           | 2.269.700,00                                    | 0,00                                               | 2.295.237,70                      | 25.537,70                             | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 1.102.305,16           | 889.000,00                                      | 0,00                                               | 762.452,62                        | -126.547,38                           | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 319.330,12             | 258.000,00                                      | 0,00                                               | 354.020,10                        | 96.020,10                             | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 75.883,26              | 113.200,00                                      | 0,00                                               | 111.467,80                        | -1.732,20                             | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>3.690.167,14</b>    | <b>3.529.900,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>3.523.178,22</b>               | <b>-6.721,78</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 2.970.540,18</b>  | <b>-2.961.900,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.792.200,58</b>              | <b>169.699,42</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 2.970.540,18</b>  | <b>-2.961.900,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.792.200,58</b>              | <b>169.699,42</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 2.970.540,18</b>  | <b>-2.961.900,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.792.200,58</b>              | <b>169.699,42</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 2.744.663,87           | 2.666.800,00                                    | 0,00                                               | 2.880.256,49                      | 213.456,49                            | 0,00                                          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 667.718,50             | 734.500,00                                      | 0,00                                               | 698.223,99                        | -36.276,01                            | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 893.594,81</b>    | <b>-1.029.600,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-610.168,08</b>                | <b>419.431,92</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 893.594,81</b>    | <b>-1.029.600,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-610.168,08</b>                | <b>419.431,92</b>                     | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fort-<br>geschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024<br>EUR                  | 2025<br>EUR                                                       | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                            | 2026<br>EUR                                                 |
|           |                                                                          | 1                            | 2                                                                 | 3                                                                   | 4                                           | 5                                              | 6                                                           |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 0,00                         | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 10.740,00                                   | 10.740,00                                      | 0,00                                                        |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 41.055,00                    | 42.000,00                                                         | 0,00                                                                | 37.692,10                                   | -4.307,90                                      | 0,00                                                        |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 15.669,37                    | 5.000,00                                                          | 0,00                                                                | 8.660,62                                    | 3.660,62                                       | 0,00                                                        |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 44.103,50                    | 51.000,00                                                         | 0,00                                                                | 40.978,00                                   | -10.022,00                                     | 0,00                                                        |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>100.827,87</b>            | <b>98.000,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>98.070,72</b>                            | <b>70,72</b>                                   | <b>0,00</b>                                                 |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 260.922,63                   | 294.600,00                                                        | 0,00                                                                | 257.635,34                                  | -36.964,66                                     | 0,00                                                        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 83.671,56                    | 100.000,00                                                        | 0,00                                                                | 109.718,77                                  | 9.718,77                                       | 0,00                                                        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 4.001,38                     | 3.000,00                                                          | 0,00                                                                | 2.570,22                                    | -429,78                                        | 0,00                                                        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 2.329,80                     | 3.100,00                                                          | 0,00                                                                | 2.973,30                                    | -126,70                                        | 0,00                                                        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>350.925,37</b>            | <b>400.700,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>372.897,63</b>                           | <b>-27.802,37</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 250.097,50</b>          | <b>-302.700,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-274.826,91</b>                          | <b>27.873,09</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 250.097,50</b>          | <b>-302.700,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-274.826,91</b>                          | <b>27.873,09</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 250.097,50</b>          | <b>-302.700,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-274.826,91</b>                          | <b>27.873,09</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 75.309,06                    | 84.200,00                                                         | 0,00                                                                | 74.623,02                                   | -9.576,98                                      | 0,00                                                        |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 325.406,56</b>          | <b>-386.900,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-349.449,93</b>                          | <b>37.450,07</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                         | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                           | 0,00                                                        |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 325.406,56</b>          | <b>-386.900,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-349.449,93</b>                          | <b>37.450,07</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilergebnisrechnung

### 12.02 Gewerbewesen

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fort-<br>geschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024<br>EUR                  | 2025<br>EUR                                                       | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                            | 2026<br>EUR                                                 |
|           |                                                                          | 1                            | 2                                                                 | 3                                                                   | 4                                           | 5                                              | 6                                                           |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 20.232,46                    | 27.000,00                                                         | 0,00                                                                | 18.686,88                                   | -8.313,12                                      | 0,00                                                        |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>20.232,46</b>             | <b>27.000,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>18.686,88</b>                            | <b>-8.313,12</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 70.027,80                    | 78.700,00                                                         | 0,00                                                                | 69.303,87                                   | -9.396,13                                      | 0,00                                                        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 106,79                       | 500,00                                                            | 0,00                                                                | 111,07                                      | -388,93                                        | 0,00                                                        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>70.134,59</b>             | <b>79.200,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>69.414,94</b>                            | <b>-9.785,06</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 49.902,13</b>           | <b>-52.200,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-50.728,06</b>                           | <b>1.471,94</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 49.902,13</b>           | <b>-52.200,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-50.728,06</b>                           | <b>1.471,94</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 49.902,13</b>           | <b>-52.200,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-50.728,06</b>                           | <b>1.471,94</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 17.200,00                    | 19.100,00                                                         | 0,00                                                                | 17.200,00                                   | -1.900,00                                      | 0,00                                                        |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 67.102,13</b>           | <b>-71.300,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-67.928,06</b>                           | <b>3.371,94</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                         | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                           | 0,00                                                        |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 67.102,13</b>           | <b>-71.300,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-67.928,06</b>                           | <b>3.371,94</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilergebnisrechnung

### 12.03 Einwohner- und Personenstandswesen

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fort-<br>geschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024<br>EUR                  | 2025<br>EUR                                                       | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                            | 2026<br>EUR                                                 |
|           |                                                                          | 1                            | 2                                                                 | 3                                                                   | 4                                           | 5                                              | 6                                                           |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 66,67                        | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                           | 0,00                                                        |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 243.799,84                   | 210.000,00                                                        | 0,00                                                                | 221.808,50                                  | 11.808,50                                      | 0,00                                                        |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 2.514,00                     | 2.000,00                                                          | 0,00                                                                | 1.405,00                                    | -595,00                                        | 0,00                                                        |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 98,50                        | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 270,00                                      | 270,00                                         | 0,00                                                        |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>246.479,01</b>            | <b>212.000,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>223.483,50</b>                           | <b>11.483,50</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 340.557,17                   | 285.000,00                                                        | 0,00                                                                | 364.428,71                                  | 79.428,71                                      | 0,00                                                        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 203,29                       | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 177,31                                      | 177,31                                         | 0,00                                                        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 154.869,25                   | 156.200,00                                                        | 0,00                                                                | 140.251,29                                  | -15.948,71                                     | 0,00                                                        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>495.629,71</b>            | <b>441.200,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>504.857,31</b>                           | <b>63.657,31</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 249.150,70</b>          | <b>-229.200,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-281.373,81</b>                          | <b>-52.173,81</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 249.150,70</b>          | <b>-229.200,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-281.373,81</b>                          | <b>-52.173,81</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 249.150,70</b>          | <b>-229.200,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-281.373,81</b>                          | <b>-52.173,81</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 92.000,00                    | 106.100,00                                                        | 0,00                                                                | 87.200,00                                   | -18.900,00                                     | 0,00                                                        |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 341.150,70</b>          | <b>-335.300,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-368.573,81</b>                          | <b>-33.273,81</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                         | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                           | 0,00                                                        |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 341.150,70</b>          | <b>-335.300,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-368.573,81</b>                          | <b>-33.273,81</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilergebnisrechnung

### 12.04 Statistik und Wahlen

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fort-<br>geschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024<br>EUR                  | 2025<br>EUR                                                       | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                            | 2026<br>EUR                                                 |
|           |                                                                          | 1                            | 2                                                                 | 3                                                                   | 4                                           | 5                                              | 6                                                           |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 38.857,52                    | 50.000,00                                                         | 0,00                                                                | 56.421,53                                   | 6.421,53                                       | 0,00                                                        |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>38.857,52</b>             | <b>50.000,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>56.421,53</b>                            | <b>6.421,53</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 7.112,57                     | 3.800,00                                                          | 0,00                                                                | 15.327,22                                   | 11.527,22                                      | 0,00                                                        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 870,46                       | 1.000,00                                                          | 0,00                                                                | 631,51                                      | -368,49                                        | 0,00                                                        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 31.341,86                    | 92.000,00                                                         | 0,00                                                                | 85.957,89                                   | -6.042,11                                      | 0,00                                                        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>39.324,89</b>             | <b>96.800,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>101.916,62</b>                           | <b>5.116,62</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 467,37</b>              | <b>-46.800,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-45.495,09</b>                           | <b>1.304,91</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 467,37</b>              | <b>-46.800,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-45.495,09</b>                           | <b>1.304,91</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 467,37</b>              | <b>-46.800,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-45.495,09</b>                           | <b>1.304,91</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 1.100,00                     | 1.400,00                                                          | 0,00                                                                | 3.300,00                                    | 1.900,00                                       | 0,00                                                        |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 1.567,37</b>            | <b>-48.200,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-48.795,09</b>                           | <b>-595,09</b>                                 | <b>0,00</b>                                                 |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                         | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                           | 0,00                                                        |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 1.567,37</b>            | <b>-48.200,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-48.795,09</b>                           | <b>-595,09</b>                                 | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilergebnisrechnung

### 12.05 Brand- und Bevölkerungsschutz

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 422.015,73             | 374.000,00                                      | 0,00                                               | 411.542,96                        | 37.542,96                             | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 53.829,09              | 70.000,00                                       | 0,00                                               | 83.318,39                         | 13.318,39                             | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 17.287,11              | 18.000,00                                       | 0,00                                               | 16.294,58                         | -1.705,42                             | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 31.434,90              | 19.500,00                                       | 0,00                                               | 65.230,79                         | 45.730,79                             | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 2.804,93               | 0,00                                            | 0,00                                               | 6.861,10                          | 6.861,10                              | 0,00                                          |
| 9         | +/- Bestandsveränderungen                                                | - 100,00               | 0,00                                            | 0,00                                               | -1.500,00                         | -1.500,00                             | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>527.271,76</b>      | <b>481.500,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>581.747,82</b>                 | <b>100.247,82</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 366.957,67             | 342.400,00                                      | 0,00                                               | 437.379,31                        | 94.979,31                             | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 506.018,68             | 491.000,00                                      | 0,00                                               | 442.183,78                        | -48.816,22                            | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 446.720,25             | 505.000,00                                      | 0,00                                               | 521.267,02                        | 16.267,02                             | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 19.107,42              | 20.000,00                                       | 0,00                                               | 18.807,42                         | -1.192,58                             | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 557.492,39             | 688.500,00                                      | 0,00                                               | 669.966,88                        | -18.533,12                            | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>1.896.296,41</b>    | <b>2.046.900,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>2.089.604,41</b>               | <b>42.704,41</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 1.369.024,65</b>  | <b>-1.565.400,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.507.856,59</b>              | <b>57.543,41</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 1.369.024,65</b>  | <b>-1.565.400,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.507.856,59</b>              | <b>57.543,41</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 1.369.024,65</b>  | <b>-1.565.400,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.507.856,59</b>              | <b>57.543,41</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 137.987,57             | 115.800,00                                      | 0,00                                               | 150.284,57                        | 34.484,57                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 1.507.012,22</b>  | <b>-1.681.200,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.658.141,16</b>              | <b>23.058,84</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 1.507.012,22</b>  | <b>-1.681.200,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.658.141,16</b>              | <b>23.058,84</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 21.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 1.483.422,70           | 1.505.500,00                                    | 0,00                                               | 1.605.419,40                      | 99.919,40                             | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 45.489,59              | 46.000,00                                       | 0,00                                               | 45.489,59                         | -510,41                               | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 18.361,04              | 18.600,00                                       | 0,00                                               | 11.512,13                         | -7.087,87                             | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 117.594,26             | 127.000,00                                      | 0,00                                               | 121.672,13                        | -5.327,87                             | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 20.686,26              | 0,00                                            | 0,00                                               | 24.951,47                         | 24.951,47                             | 0,00                                          |
| 8         | + Aktivierte Eigenleistungen                                             | 2.170,61               | 0,00                                            | 0,00                                               | 4.977,83                          | 4.977,83                              | 0,00                                          |
| 9         | +/- Bestandsveränderungen                                                | - 6.700,00             | 0,00                                            | 0,00                                               | -14.700,00                        | -14.700,00                            | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>1.681.024,46</b>    | <b>1.697.100,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>1.799.322,55</b>               | <b>102.222,55</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 690.988,81             | 751.400,00                                      | 0,00                                               | 762.674,24                        | 11.274,24                             | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 3.605.479,42           | 3.967.900,00                                    | 0,00                                               | 3.983.367,62                      | 15.467,62                             | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 1.340.966,75           | 1.329.000,00                                    | 0,00                                               | 1.488.942,79                      | 159.942,79                            | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 29.943,00              | 29.000,00                                       | 0,00                                               | 39.696,29                         | 10.696,29                             | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 315.104,78             | 356.900,00                                      | 0,00                                               | 310.625,22                        | -46.274,78                            | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>5.982.482,76</b>    | <b>6.434.200,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>6.585.306,16</b>               | <b>151.106,16</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 4.301.458,30</b>  | <b>-4.737.100,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-4.785.983,61</b>              | <b>-48.883,61</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 4.301.458,30</b>  | <b>-4.737.100,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-4.785.983,61</b>              | <b>-48.883,61</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 4.301.458,30</b>  | <b>-4.737.100,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-4.785.983,61</b>              | <b>-48.883,61</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 237.237,23             | 362.900,00                                      | 0,00                                               | 230.709,57                        | -132.190,43                           | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 4.538.695,53</b>  | <b>-5.100.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-5.016.693,18</b>              | <b>83.306,82</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 4.538.695,53</b>  | <b>-5.100.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-5.016.693,18</b>              | <b>83.306,82</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 25.01 Heimatpflege und Kulturförderung, Museen

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 236.465,06             | 94.000,00                                       | 0,00                                               | 81.376,01                         | -12.623,99                            | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 17.437,59              | 15.000,00                                       | 0,00                                               | 21.931,98                         | 6.931,98                              | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>253.902,65</b>      | <b>109.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>103.307,99</b>                 | <b>-5.692,01</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 223.933,51             | 225.100,00                                      | 0,00                                               | 190.582,12                        | -34.517,88                            | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 310.187,09             | 160.700,00                                      | 0,00                                               | 148.025,23                        | -12.674,77                            | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 23.029,90              | 24.000,00                                       | 0,00                                               | 23.343,07                         | -656,93                               | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 107.563,80             | 119.000,00                                      | 0,00                                               | 102.022,10                        | -16.977,90                            | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 79.266,00              | 83.000,00                                       | 0,00                                               | 76.862,28                         | -6.137,72                             | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>743.980,30</b>      | <b>611.800,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>540.834,80</b>                 | <b>-70.965,20</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 490.077,65</b>    | <b>-502.800,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-437.526,81</b>                | <b>65.273,19</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 490.077,65</b>    | <b>-502.800,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-437.526,81</b>                | <b>65.273,19</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 490.077,65</b>    | <b>-502.800,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-437.526,81</b>                | <b>65.273,19</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 65.214,12              | 65.600,00                                       | 0,00                                               | 47.937,49                         | -17.662,51                            | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 555.291,77</b>    | <b>-568.400,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-485.464,30</b>                | <b>82.935,70</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 555.291,77</b>    | <b>-568.400,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-485.464,30</b>                | <b>82.935,70</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 31.01 Unterstützungsleistungen

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 2.215.612,88           | 2.275.000,00                                    | 0,00                                               | 1.025.035,98                      | -1.249.964,02                         | 0,00                                          |
| 3         | + Sonstige Transfererträge                                               | 117.129,55             | 90.000,00                                       | 0,00                                               | 112.491,74                        | 22.491,74                             | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 584.387,30             | 700.000,00                                      | 0,00                                               | 693.440,57                        | -6.559,43                             | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 22.760,98              | 56.000,00                                       | 0,00                                               | 36.489,03                         | -19.510,97                            | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 12.538,97              | 0,00                                            | 0,00                                               | 17.542,72                         | 17.542,72                             | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 2.432,63                          | 2.432,63                              | 0,00                                          |
| 9         | +/- Bestandsveränderungen                                                | 6.000,00               | 0,00                                            | 0,00                                               | 1.600,00                          | 1.600,00                              | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>2.958.429,68</b>    | <b>3.121.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>1.889.032,67</b>               | <b>-1.231.967,33</b>                  | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 510.111,44             | 510.300,00                                      | 0,00                                               | 534.014,02                        | 23.714,02                             | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 866.665,12             | 716.000,00                                      | 0,00                                               | 848.308,97                        | 132.308,97                            | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 442.748,64             | 380.000,00                                      | 0,00                                               | 564.723,64                        | 184.723,64                            | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 1.467.247,19           | 1.357.000,00                                    | 0,00                                               | 1.199.687,73                      | -157.312,27                           | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 410.125,45             | 415.100,00                                      | 0,00                                               | 397.268,58                        | -17.831,42                            | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>3.696.897,84</b>    | <b>3.378.400,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>3.544.002,94</b>               | <b>165.602,94</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 738.468,16</b>    | <b>-257.400,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.654.970,27</b>              | <b>-1.397.570,27</b>                  | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 738.468,16</b>    | <b>-257.400,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.654.970,27</b>              | <b>-1.397.570,27</b>                  | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 738.468,16</b>    | <b>-257.400,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.654.970,27</b>              | <b>-1.397.570,27</b>                  | <b>0,00</b>                                   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 405.348,11             | 347.300,00                                      | 0,00                                               | 415.351,95                        | 68.051,95                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 1.143.816,27</b>  | <b>-604.700,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.070.322,22</b>              | <b>-1.465.622,22</b>                  | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 1.143.816,27</b>  | <b>-604.700,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.070.322,22</b>              | <b>-1.465.622,22</b>                  | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 31.02 Leistungen nach SBG II

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./i. Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                     | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                       | 6                                             |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 1.043.997,20           | 860.000,00                                      | 0,00                                               | 976.764,92                        | 116.764,92                              | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 78.044,23              | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                    | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>1.122.041,43</b>    | <b>860.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>976.764,92</b>                 | <b>116.764,92</b>                       | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 725.408,14             | 751.900,00                                      | 0,00                                               | 804.620,49                        | 52.720,49                               | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 385.920,00             | 435.000,00                                      | 0,00                                               | 429.066,93                        | -5.933,07                               | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>1.111.328,14</b>    | <b>1.186.900,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>1.233.687,42</b>               | <b>46.787,42</b>                        | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>10.713,29</b>       | <b>-326.900,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-256.922,50</b>                | <b>69.977,50</b>                        | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>10.713,29</b>       | <b>-326.900,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-256.922,50</b>                | <b>69.977,50</b>                        | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>10.713,29</b>       | <b>-326.900,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-256.922,50</b>                | <b>69.977,50</b>                        | <b>0,00</b>                                   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 182.800,00             | 189.300,00                                      | 0,00                                               | 189.900,00                        | 600,00                                  | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 172.086,71</b>    | <b>-516.200,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-446.822,50</b>                | <b>69.377,50</b>                        | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                    | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 172.086,71</b>    | <b>-516.200,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-446.822,50</b>                | <b>69.377,50</b>                        | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 36.01 Tagesbetreuung für Kinder

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 6.970.272,41           | 6.341.000,00                                    | 0,00                                               | 7.048.136,11                      | 707.136,11                            | 0,00                                          |
| 4   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 17.708,03              | 0,00                                            | 0,00                                               | -2.094,47                         | -2.094,47                             | 0,00                                          |
| 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 31.299,65              | 1.000,00                                        | 0,00                                               | 9.303,97                          | 8.303,97                              | 0,00                                          |
| 7   | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 55.065,93              | 46.000,00                                       | 0,00                                               | 61.291,26                         | 15.291,26                             | 0,00                                          |
| 9   | +/- Bestandsveränderungen                                                | - 500,00               | 0,00                                            | 0,00                                               | -4.900,00                         | -4.900,00                             | 0,00                                          |
| 10  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>7.073.846,02</b>    | <b>6.388.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>7.111.736,87</b>               | <b>723.736,87</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 11  | - Personalaufwendungen                                                   | 6.576.517,02           | 7.280.900,00                                    | 0,00                                               | 7.085.479,20                      | -195.420,80                           | 0,00                                          |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 564.248,97             | 501.000,00                                      | 0,00                                               | 730.470,82                        | 229.470,82                            | 0,00                                          |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 353.747,53             | 363.000,00                                      | 0,00                                               | 363.115,04                        | 115,04                                | 0,00                                          |
| 15  | - Transferaufwendungen                                                   | 4.925.400,27           | 4.866.000,00                                    | 0,00                                               | 5.197.918,30                      | 331.918,30                            | 0,00                                          |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 143.319,50             | 149.800,00                                      | 0,00                                               | 146.664,78                        | -3.135,22                             | 0,00                                          |
| 17  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>12.563.233,29</b>   | <b>13.160.700,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>13.523.648,14</b>              | <b>362.948,14</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 18  | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 5.489.387,27</b>  | <b>-6.772.700,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-6.411.911,27</b>              | <b>360.788,73</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 22  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 5.489.387,27</b>  | <b>-6.772.700,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-6.411.911,27</b>              | <b>360.788,73</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 26  | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 5.489.387,27</b>  | <b>-6.772.700,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-6.411.911,27</b>              | <b>360.788,73</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 743.782,58             | 747.700,00                                      | 0,00                                               | 793.288,36                        | 45.588,36                             | 0,00                                          |
| 29  | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 6.233.169,85</b>  | <b>-7.520.400,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-7.205.199,63</b>              | <b>315.200,37</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 30  | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 31  | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 6.233.169,85</b>  | <b>-7.520.400,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-7.205.199,63</b>              | <b>315.200,37</b>                     | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 36.02 Kinder- und Jugendarbeit

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 119.674,90             | 119.100,00                                      | 0,00                                               | 149.914,70                        | 30.814,70                             | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 11.440,00              | 8.000,00                                        | 0,00                                               | 11.378,50                         | 3.378,50                              | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 21.619,53              | 70.000,00                                       | 0,00                                               | 43.413,27                         | -26.586,73                            | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 4.810,36               | 0,00                                            | 0,00                                               | 27,46                             | 27,46                                 | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>157.544,79</b>      | <b>197.100,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>204.733,93</b>                 | <b>7.633,93</b>                       | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 127.149,72             | 158.000,00                                      | 0,00                                               | 183.719,78                        | 25.719,78                             | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 98.032,25              | 119.000,00                                      | 0,00                                               | 96.901,88                         | -22.098,12                            | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 39.002,82              | 40.000,00                                       | 0,00                                               | 42.973,92                         | 2.973,92                              | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 261.227,06             | 315.000,00                                      | 0,00                                               | 293.934,70                        | -21.065,30                            | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 5.074,36               | 5.700,00                                        | 0,00                                               | 11.245,51                         | 5.545,51                              | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>530.486,21</b>      | <b>637.700,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>628.775,79</b>                 | <b>-8.924,21</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 372.941,42</b>    | <b>-440.600,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-424.041,86</b>                | <b>16.558,14</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 372.941,42</b>    | <b>-440.600,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-424.041,86</b>                | <b>16.558,14</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 372.941,42</b>    | <b>-440.600,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-424.041,86</b>                | <b>16.558,14</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 207.634,76             | 176.100,00                                      | 0,00                                               | 203.248,38                        | 27.148,38                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 580.576,18</b>    | <b>-616.700,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-627.290,24</b>                | <b>-10.590,24</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 580.576,18</b>    | <b>-616.700,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-627.290,24</b>                | <b>-10.590,24</b>                     | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 36.03 Hilfen in und außerhalb der Familie

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br><br>2024<br>EUR | Fort-<br>geschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2025<br>EUR | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr<br>EUR | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./ Sp.<br>2)<br>EUR | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr<br>2026<br>EUR |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|           |                                                                          | 1                                               | 2                                                                                | 3                                                                          | 4                                                          | 5                                                     | 6                                                                          |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 144.424,00                                      | 144.000,00                                                                       | 0,00                                                                       | 149.929,00                                                 | 5.929,00                                              | 0,00                                                                       |
| 3         | + Sonstige Transfererträge                                               | 192.364,65                                      | 225.000,00                                                                       | 0,00                                                                       | 163.274,57                                                 | -61.725,43                                            | 0,00                                                                       |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | - 927,42                                        | 0,00                                                                             | 0,00                                                                       | 0,00                                                       | 0,00                                                  | 0,00                                                                       |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 1.820.560,29                                    | 1.492.000,00                                                                     | 0,00                                                                       | 2.373.204,72                                               | 881.204,72                                            | 0,00                                                                       |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 62.755,00                                       | 0,00                                                                             | 0,00                                                                       | 8.749,00                                                   | 8.749,00                                              | 0,00                                                                       |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>2.219.176,52</b>                             | <b>1.861.000,00</b>                                                              | <b>0,00</b>                                                                | <b>2.695.157,29</b>                                        | <b>834.157,29</b>                                     | <b>0,00</b>                                                                |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 835.044,68                                      | 690.600,00                                                                       | 0,00                                                                       | 751.971,69                                                 | 61.371,69                                             | 0,00                                                                       |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 553.043,61                                      | 364.700,00                                                                       | 0,00                                                                       | 739.153,98                                                 | 374.453,98                                            | 0,00                                                                       |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 736,59                                          | 500,00                                                                           | 0,00                                                                       | 736,59                                                     | 236,59                                                | 0,00                                                                       |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 4.846.252,42                                    | 4.645.000,00                                                                     | 0,00                                                                       | 5.305.561,19                                               | 660.561,19                                            | 0,00                                                                       |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 1.939,78                                        | 2.400,00                                                                         | 0,00                                                                       | 2.106,36                                                   | -293,64                                               | 0,00                                                                       |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>6.237.017,08</b>                             | <b>5.703.200,00</b>                                                              | <b>0,00</b>                                                                | <b>6.799.529,81</b>                                        | <b>1.096.329,81</b>                                   | <b>0,00</b>                                                                |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 4.017.840,56</b>                           | <b>-3.842.200,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                | <b>-4.104.372,52</b>                                       | <b>-262.172,52</b>                                    | <b>0,00</b>                                                                |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 4.017.840,56</b>                           | <b>-3.842.200,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                | <b>-4.104.372,52</b>                                       | <b>-262.172,52</b>                                    | <b>0,00</b>                                                                |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 4.017.840,56</b>                           | <b>-3.842.200,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                | <b>-4.104.372,52</b>                                       | <b>-262.172,52</b>                                    | <b>0,00</b>                                                                |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 178.700,00                                      | 188.800,00                                                                       | 0,00                                                                       | 161.400,00                                                 | -27.400,00                                            | 0,00                                                                       |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 4.196.540,56</b>                           | <b>-4.031.000,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                | <b>-4.265.772,52</b>                                       | <b>-234.772,52</b>                                    | <b>0,00</b>                                                                |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                                            | 0,00                                                                             | 0,00                                                                       | 0,00                                                       | 0,00                                                  | 0,00                                                                       |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 4.196.540,56</b>                           | <b>-4.031.000,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                | <b>-4.265.772,52</b>                                       | <b>-234.772,52</b>                                    | <b>0,00</b>                                                                |

## Teilergebnisrechnung

### 41.01 Kur- und Badeeinrichtungen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 61.626,13              | 64.000,00                                       | 0,00                                               | 63.858,76                         | -141,24                               | 0,00                                          |
| 4   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 644.459,72             | 700.000,00                                      | 0,00                                               | 633.509,29                        | -66.490,71                            | 0,00                                          |
| 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 383,01                 | 500,00                                          | 0,00                                               | 0,00                              | -500,00                               | 0,00                                          |
| 7   | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 13.146,18              | 0,00                                            | 0,00                                               | 1.938,63                          | 1.938,63                              | 0,00                                          |
| 9   | +/- Bestandsveränderungen                                                | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 1.200,00                          | 1.200,00                              | 0,00                                          |
| 10  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>719.615,04</b>      | <b>764.500,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>700.506,68</b>                 | <b>-63.993,32</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 11  | - Personalaufwendungen                                                   | 41.819,15              | 47.900,00                                       | 0,00                                               | 42.161,06                         | -5.738,94                             | 0,00                                          |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 62.554,89              | 52.000,00                                       | 0,00                                               | 43.076,92                         | -8.923,08                             | 0,00                                          |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 83.613,86              | 85.000,00                                       | 0,00                                               | 84.033,14                         | -966,86                               | 0,00                                          |
| 15  | - Transferaufwendungen                                                   | 773.880,01             | 780.000,00                                      | 0,00                                               | 694.491,40                        | -85.508,60                            | 0,00                                          |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 52.223,67              | 52.600,00                                       | 0,00                                               | 52.987,09                         | 387,09                                | 0,00                                          |
| 17  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>1.014.091,58</b>    | <b>1.017.500,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>916.749,61</b>                 | <b>-100.750,39</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 18  | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 294.476,54</b>    | <b>-253.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-216.242,93</b>                | <b>36.757,07</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 22  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 294.476,54</b>    | <b>-253.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-216.242,93</b>                | <b>36.757,07</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 26  | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 294.476,54</b>    | <b>-253.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-216.242,93</b>                | <b>36.757,07</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 53.356,12              | 56.700,00                                       | 0,00                                               | 45.091,23                         | -11.608,77                            | 0,00                                          |
| 29  | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 347.832,66</b>    | <b>-309.700,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-261.334,16</b>                | <b>48.365,84</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 30  | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 31  | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 347.832,66</b>    | <b>-309.700,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-261.334,16</b>                | <b>48.365,84</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 41.02 Gesundheitshilfen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 11.111,11              | 11.000,00                                       | 0,00                                               | 11.111,11                         | 111,11                                | 0,00                                          |
| 5   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 24.568,08              | 24.500,00                                       | 0,00                                               | 26.290,55                         | 1.790,55                              | 0,00                                          |
| 7   | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 28.236,17                         | 28.236,17                             | 0,00                                          |
| 9   | +/- Bestandsveränderungen                                                | 400,00                 | 0,00                                            | 0,00                                               | 200,00                            | 200,00                                | 0,00                                          |
| 10  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>36.079,19</b>       | <b>35.500,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>65.837,83</b>                  | <b>30.337,83</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 5.455,75               | 4.000,00                                        | 0,00                                               | 3.665,87                          | -334,13                               | 0,00                                          |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 12.979,76              | 13.000,00                                       | 0,00                                               | 12.807,11                         | -192,89                               | 0,00                                          |
| 15  | - Transferaufwendungen                                                   | 423.523,00             | 457.000,00                                      | 0,00                                               | 443.571,58                        | -13.428,42                            | 0,00                                          |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 92.748,41              | 93.300,00                                       | 0,00                                               | 92.714,75                         | -585,25                               | 0,00                                          |
| 17  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>534.706,92</b>      | <b>567.300,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>552.759,31</b>                 | <b>-14.540,69</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 18  | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 498.627,73</b>    | <b>-531.800,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-486.921,48</b>                | <b>44.878,52</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 22  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 498.627,73</b>    | <b>-531.800,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-486.921,48</b>                | <b>44.878,52</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 26  | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 498.627,73</b>    | <b>-531.800,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-486.921,48</b>                | <b>44.878,52</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 1.455,38               | 1.500,00                                        | 0,00                                               | 1.825,78                          | 325,78                                | 0,00                                          |
| 29  | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 500.083,11</b>    | <b>-533.300,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-488.747,26</b>                | <b>44.552,74</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 30  | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 31  | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 500.083,11</b>    | <b>-533.300,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-488.747,26</b>                | <b>44.552,74</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 42.01 Sportanlagen- und förderung

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 421.663,73             | 442.000,00                                      | 0,00                                               | 423.027,85                        | -18.972,15                            | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 763.855,24             | 920.000,00                                      | 0,00                                               | 635.657,45                        | -284.342,55                           | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 177,50                 | 0,00                                            | 0,00                                               | 587,33                            | 587,33                                | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 20,00                  | 0,00                                            | 0,00                                               | 80,00                             | 80,00                                 | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>1.185.716,47</b>    | <b>1.362.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>1.059.352,63</b>               | <b>-302.647,37</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 29.222,72              | 25.000,00                                       | 0,00                                               | 32.135,60                         | 7.135,60                              | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 1.753.606,42           | 2.150.000,00                                    | 0,00                                               | 1.910.501,63                      | -239.498,37                           | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 596.592,29             | 633.000,00                                      | 0,00                                               | 574.532,25                        | -58.467,75                            | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 58.998,00              | 70.000,00                                       | 0,00                                               | 79.771,07                         | 9.771,07                              | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 55.546,00              | 60.000,00                                       | 0,00                                               | 62.316,44                         | 2.316,44                              | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>2.493.965,43</b>    | <b>2.938.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>2.659.256,99</b>               | <b>-278.743,01</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 1.308.248,96</b>  | <b>-1.576.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.599.904,36</b>              | <b>-23.904,36</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 1.308.248,96</b>  | <b>-1.576.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.599.904,36</b>              | <b>-23.904,36</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 1.308.248,96</b>  | <b>-1.576.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.599.904,36</b>              | <b>-23.904,36</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 14.797,94              | 20.000,00                                       | 0,00                                               | 8.926,58                          | -11.073,42                            | 0,00                                          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 35.331,95              | 27.500,00                                       | 0,00                                               | 28.094,02                         | 594,02                                | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 1.328.782,97</b>  | <b>-1.583.500,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.619.071,80</b>              | <b>-35.571,80</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 1.328.782,97</b>  | <b>-1.583.500,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-1.619.071,80</b>              | <b>-35.571,80</b>                     | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 51.01 Räumliche Planung und Entwicklung

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 39.789,39              | 50.000,00                                       | 0,00                                               | 39.789,39                         | -10.210,61                            | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>39.789,39</b>       | <b>50.000,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>39.789,39</b>                  | <b>-10.210,61</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 247.140,75             | 313.000,00                                      | 0,00                                               | 259.919,13                        | -53.080,87                            | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 129.231,94             | 160.000,00                                      | 0,00                                               | 23.113,37                         | -136.886,63                           | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>376.372,69</b>      | <b>473.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>283.032,50</b>                 | <b>-189.967,50</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 336.583,30</b>    | <b>-423.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-243.243,11</b>                | <b>179.756,89</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 336.583,30</b>    | <b>-423.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-243.243,11</b>                | <b>179.756,89</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 336.583,30</b>    | <b>-423.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-243.243,11</b>                | <b>179.756,89</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 59.100,00              | 49.500,00                                       | 0,00                                               | 60.400,00                         | 10.900,00                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 395.683,30</b>    | <b>-472.500,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-303.643,11</b>                | <b>168.856,89</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 395.683,30</b>    | <b>-472.500,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-303.643,11</b>                | <b>168.856,89</b>                     | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 52.01 Bauaufsicht

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 309.655,50             | 320.000,00                                      | 0,00                                               | 216.417,00                        | -103.583,00                           | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 4.601,55               | 5.000,00                                        | 0,00                                               | 1.316,50                          | -3.683,50                             | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>314.257,05</b>      | <b>325.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>217.733,50</b>                 | <b>-107.266,50</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 451.139,28             | 413.300,00                                      | 0,00                                               | 532.262,02                        | 118.962,02                            | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 25.148,87              | 30.000,00                                       | 0,00                                               | 34.715,05                         | 4.715,05                              | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>476.288,15</b>      | <b>443.300,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>566.977,07</b>                 | <b>123.677,07</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 162.031,10</b>    | <b>-118.300,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-349.243,57</b>                | <b>-230.943,57</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 162.031,10</b>    | <b>-118.300,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-349.243,57</b>                | <b>-230.943,57</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 162.031,10</b>    | <b>-118.300,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-349.243,57</b>                | <b>-230.943,57</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 13.274,50              | 0,00                                            | 0,00                                               | 6.444,50                          | 6.444,50                              | 0,00                                          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 105.000,00             | 105.700,00                                      | 0,00                                               | 134.500,00                        | 28.800,00                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 253.756,60</b>    | <b>-224.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-477.299,07</b>                | <b>-253.299,07</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 253.756,60</b>    | <b>-224.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-477.299,07</b>                | <b>-253.299,07</b>                    | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 52.02 Denkmalschutz u. Denkmalpflege

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fort-<br>geschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./i. Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024<br>EUR                  | 2025<br>EUR                                                       | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                              | 2026<br>EUR                                                 |
|           |                                                                          | 1                            | 2                                                                 | 3                                                                   | 4                                           | 5                                                | 6                                                           |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 16.774,74                    | 18.000,00                                                         | 0,00                                                                | 15.764,49                                   | -2.235,51                                        | 0,00                                                        |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>16.774,74</b>             | <b>18.000,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>15.764,49</b>                            | <b>-2.235,51</b>                                 | <b>0,00</b>                                                 |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 0,00                         | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 5.316,41                                    | 5.316,41                                         | 0,00                                                        |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 13.195,30                    | 30.000,00                                                         | 0,00                                                                | 28.693,45                                   | -1.306,55                                        | 0,00                                                        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>13.195,30</b>             | <b>30.000,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>34.009,86</b>                            | <b>4.009,86</b>                                  | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>3.579,44</b>              | <b>-12.000,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-18.245,37</b>                           | <b>-6.245,37</b>                                 | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>3.579,44</b>              | <b>-12.000,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-18.245,37</b>                           | <b>-6.245,37</b>                                 | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>3.579,44</b>              | <b>-12.000,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-18.245,37</b>                           | <b>-6.245,37</b>                                 | <b>0,00</b>                                                 |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 0,00                         | 1.200,00                                                          | 0,00                                                                | 1.500,00                                    | 300,00                                           | 0,00                                                        |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>3.579,44</b>              | <b>-13.200,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-19.745,37</b>                           | <b>-6.545,37</b>                                 | <b>0,00</b>                                                 |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                         | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                             | 0,00                                                        |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>3.579,44</b>              | <b>-13.200,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>-19.745,37</b>                           | <b>-6.545,37</b>                                 | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilergebnisrechnung

### 52.03 Stadt- und Dorferneuerung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fort-<br>geschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|     |                                                                          | 2024<br>EUR                  | 2025<br>EUR                                                       | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                            | 2026<br>EUR                                                 |
|     |                                                                          | 1                            | 2                                                                 | 3                                                                   | 4                                           | 5                                              | 6                                                           |
| 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 241.560,79                   | 235.000,00                                                        | 0,00                                                                | 243.442,62                                  | 8.442,62                                       | 0,00                                                        |
| 4   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 18.961,15                    | 19.000,00                                                         | 0,00                                                                | 18.961,15                                   | -38,85                                         | 0,00                                                        |
| 7   | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 52.955,83                    | 50.000,00                                                         | 0,00                                                                | 51.570,17                                   | 1.570,17                                       | 0,00                                                        |
| 10  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>313.477,77</b>            | <b>304.000,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>313.973,94</b>                           | <b>9.973,94</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| 11  | - Personalaufwendungen                                                   | 68.040,04                    | 75.000,00                                                         | 0,00                                                                | 72.062,31                                   | -2.937,69                                      | 0,00                                                        |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 30.156,61                    | 20.000,00                                                         | 0,00                                                                | 24.485,03                                   | 4.485,03                                       | 0,00                                                        |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 280.851,30                   | 270.000,00                                                        | 0,00                                                                | 284.521,19                                  | 14.521,19                                      | 0,00                                                        |
| 15  | - Transferaufwendungen                                                   | 10.428,91                    | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                           | 0,00                                                        |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 105.335,75                   | 103.200,00                                                        | 0,00                                                                | 107.676,24                                  | 4.476,24                                       | 0,00                                                        |
| 17  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>494.812,61</b>            | <b>468.200,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>488.744,77</b>                           | <b>20.544,77</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| 18  | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 181.334,84</b>          | <b>-164.200,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-174.770,83</b>                          | <b>-10.570,83</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 22  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 181.334,84</b>          | <b>-164.200,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-174.770,83</b>                          | <b>-10.570,83</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 26  | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 181.334,84</b>          | <b>-164.200,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-174.770,83</b>                          | <b>-10.570,83</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 43.072,30                    | 21.700,00                                                         | 0,00                                                                | 48.999,45                                   | 27.299,45                                      | 0,00                                                        |
| 29  | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 224.407,14</b>          | <b>-185.900,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-223.770,28</b>                          | <b>-37.870,28</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| 30  | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                         | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                           | 0,00                                                        |
| 31  | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 224.407,14</b>          | <b>-185.900,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-223.770,28</b>                          | <b>-37.870,28</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilergebnisrechnung

### 53.01 Ver- und Entsorgung

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                     | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                       | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 22.318,58              | 8.400,00                                        | 0,00                                               | 31.561,45                         | 23.161,45                               | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 10.051.213,71          | 10.362.700,00                                   | 0,00                                               | 10.357.827,46                     | -4.872,54                               | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 150.165,98             | 142.100,00                                      | 0,00                                               | 225.043,73                        | 82.943,73                               | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 398.699,37             | 444.000,00                                      | 0,00                                               | 427.536,74                        | -16.463,26                              | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 819.551,02             | 793.000,00                                      | 0,00                                               | 791.771,84                        | -1.228,16                               | 0,00                                          |
| 8         | + Aktivierte Eigenleistungen                                             | 218.954,56             | 230.000,00                                      | 0,00                                               | 312.105,01                        | 82.105,01                               | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>11.660.903,22</b>   | <b>11.980.200,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>12.145.846,23</b>              | <b>165.646,23</b>                       | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 772.868,52             | 796.300,00                                      | 0,00                                               | 862.648,67                        | 66.348,67                               | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 9.319.982,55           | 9.611.000,00                                    | 0,00                                               | 9.447.730,53                      | -163.269,47                             | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 715.392,48             | 748.000,00                                      | 0,00                                               | 809.889,35                        | 61.889,35                               | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 121.700,00             | 122.000,00                                      | 0,00                                               | 112.754,64                        | -9.245,36                               | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 354.698,13             | 203.900,00                                      | 0,00                                               | 525.270,22                        | 321.370,22                              | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>11.284.641,68</b>   | <b>11.481.200,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>11.758.293,41</b>              | <b>277.093,41</b>                       | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>376.261,54</b>      | <b>499.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>387.552,82</b>                 | <b>-111.447,18</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | 57.856,24              | 100.000,00                                      | 0,00                                               | 104.476,79                        | 4.476,79                                | 0,00                                          |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | <b>- 57.856,24</b>     | <b>-100.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-104.476,79</b>                | <b>-4.476,79</b>                        | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>318.405,30</b>      | <b>399.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>283.076,03</b>                 | <b>-115.923,97</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>318.405,30</b>      | <b>399.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>283.076,03</b>                 | <b>-115.923,97</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 835.122,62             | 760.000,00                                      | 0,00                                               | 813.048,13                        | 53.048,13                               | 0,00                                          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 432.556,37             | 419.400,00                                      | 0,00                                               | 363.046,76                        | -56.353,24                              | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>720.971,55</b>      | <b>739.600,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>733.077,40</b>                 | <b>-6.522,60</b>                        | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                    | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>720.971,55</b>      | <b>739.600,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>733.077,40</b>                 | <b>-6.522,60</b>                        | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 54.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 860.669,43             | 1.036.600,00                                    | 0,00                                               | 968.327,19                        | -68.272,81                            | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 472.247,55             | 462.000,00                                      | 0,00                                               | 462.940,43                        | 940,43                                | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 9.406,36               | 7.500,00                                        | 0,00                                               | 9.201,17                          | 1.701,17                              | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 13.491,70              | 4.300,00                                        | 0,00                                               | 34.526,47                         | 30.226,47                             | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 91.627,30              | 1.000,00                                        | 0,00                                               | 63.653,53                         | 62.653,53                             | 0,00                                          |
| 8         | + Aktivierte Eigenleistungen                                             | 205.036,21             | 164.000,00                                      | 0,00                                               | 235.647,13                        | 71.647,13                             | 0,00                                          |
| 9         | +/- Bestandsveränderungen                                                | - 5.000,00             | 0,00                                            | 0,00                                               | 21.000,00                         | 21.000,00                             | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>1.647.478,55</b>    | <b>1.675.400,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>1.795.295,92</b>               | <b>119.895,92</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 577.932,37             | 610.900,00                                      | 0,00                                               | 593.634,11                        | -17.265,89                            | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 1.538.751,15           | 1.559.100,00                                    | 0,00                                               | 1.392.524,56                      | -166.575,44                           | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 1.679.630,80           | 1.683.000,00                                    | 0,00                                               | 1.811.422,30                      | 128.422,30                            | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 37.532,32              | 192.500,00                                      | 0,00                                               | 73.917,66                         | -118.582,34                           | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 37.598,40              | 37.600,00                                       | 0,00                                               | 37.717,42                         | 117,42                                | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>3.871.445,04</b>    | <b>4.083.100,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>3.909.216,05</b>               | <b>-173.883,95</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 2.223.966,49</b>  | <b>-2.407.700,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.113.920,13</b>              | <b>293.779,87</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 2.223.966,49</b>  | <b>-2.407.700,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.113.920,13</b>              | <b>293.779,87</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 2.223.966,49</b>  | <b>-2.407.700,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.113.920,13</b>              | <b>293.779,87</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 253.134,78             | 220.000,00                                      | 0,00                                               | 185.621,67                        | -34.378,33                            | 0,00                                          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 1.838.452,10           | 1.747.300,00                                    | 0,00                                               | 1.820.451,31                      | 73.151,31                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 3.809.283,81</b>  | <b>-3.935.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-3.748.749,77</b>              | <b>186.250,23</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 3.809.283,81</b>  | <b>-3.935.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>-3.748.749,77</b>              | <b>186.250,23</b>                     | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 55.01 Öffentliches Grün

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 26.346,58              | 3.100,00                                        | 0,00                                               | 3.121,55                          | 21,55                                 | 0,00                                          |
| 5   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 1.620.382,58           | 761.700,00                                      | 0,00                                               | 601.552,47                        | -160.147,53                           | 0,00                                          |
| 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 30.098,07              | 48.000,00                                       | 0,00                                               | 37.477,15                         | -10.522,85                            | 0,00                                          |
| 7   | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 1.109,13               | 500,00                                          | 0,00                                               | 5.228,35                          | 4.728,35                              | 0,00                                          |
| 9   | +/- Bestandsveränderungen                                                | - 8.100,00             | 0,00                                            | 0,00                                               | -5.300,00                         | -5.300,00                             | 0,00                                          |
| 10  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>1.669.836,36</b>    | <b>813.300,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>642.079,52</b>                 | <b>-171.220,48</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 11  | - Personalaufwendungen                                                   | 606.718,05             | 682.400,00                                      | 0,00                                               | 562.872,55                        | -119.527,45                           | 0,00                                          |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                                                | 142.046,07             | 115.000,00                                      | 0,00                                               | 208.984,67                        | 93.984,67                             | 0,00                                          |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 261.432,57             | 320.000,00                                      | 0,00                                               | 202.543,12                        | -117.456,88                           | 0,00                                          |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 65.860,16              | 52.000,00                                       | 0,00                                               | 61.651,94                         | 9.651,94                              | 0,00                                          |
| 15  | - Transferaufwendungen                                                   | 174.209,29             | 176.000,00                                      | 0,00                                               | 174.129,24                        | -1.870,76                             | 0,00                                          |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 62.431,20              | 78.500,00                                       | 0,00                                               | 83.338,15                         | 4.838,15                              | 0,00                                          |
| 17  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>1.312.697,34</b>    | <b>1.423.900,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>1.293.519,67</b>               | <b>-130.380,33</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
| 18  | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>357.139,02</b>      | <b>-610.600,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-651.440,15</b>                | <b>-40.840,15</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 22  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>357.139,02</b>      | <b>-610.600,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-651.440,15</b>                | <b>-40.840,15</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 26  | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>357.139,02</b>      | <b>-610.600,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-651.440,15</b>                | <b>-40.840,15</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 44.360,54              | 30.000,00                                       | 0,00                                               | 37.954,37                         | 7.954,37                              | 0,00                                          |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 229.480,87             | 194.100,00                                      | 0,00                                               | 215.948,16                        | 21.848,16                             | 0,00                                          |
| 29  | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>172.018,69</b>      | <b>-774.700,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-829.433,94</b>                | <b>-54.733,94</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 30  | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 31  | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>172.018,69</b>      | <b>-774.700,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-829.433,94</b>                | <b>-54.733,94</b>                     | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 55.02 Öffentliche Gewässer

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 74.876,96              | 60.000,00                                       | 0,00                                               | 78.176,91                         | 18.176,91                             | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>74.876,96</b>       | <b>60.000,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>78.176,91</b>                  | <b>18.176,91</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 22.948,90              | 33.500,00                                       | 0,00                                               | 43.740,00                         | 10.240,00                             | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 74.845,61              | 68.000,00                                       | 0,00                                               | 73.258,06                         | 5.258,06                              | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>97.794,51</b>       | <b>101.500,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>116.998,06</b>                 | <b>15.498,06</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 22.917,55</b>     | <b>-41.500,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>-38.821,15</b>                 | <b>2.678,85</b>                       | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 22.917,55</b>     | <b>-41.500,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>-38.821,15</b>                 | <b>2.678,85</b>                       | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 22.917,55</b>     | <b>-41.500,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>-38.821,15</b>                 | <b>2.678,85</b>                       | <b>0,00</b>                                   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 23.345,97              | 25.000,00                                       | 0,00                                               | 18.578,51                         | -6.421,49                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 46.263,52</b>     | <b>-66.500,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>-57.399,66</b>                 | <b>9.100,34</b>                       | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 46.263,52</b>     | <b>-66.500,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>-57.399,66</b>                 | <b>9.100,34</b>                       | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 55.03 Friedhöfe

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 3.994,68               | 4.300,00                                        | 0,00                                               | 4.946,09                          | 646,09                                | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 117.059,25             | 138.000,00                                      | 0,00                                               | 124.940,33                        | -13.059,67                            | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>121.053,93</b>      | <b>142.300,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>129.886,42</b>                 | <b>-12.413,58</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 19.816,53              | 22.400,00                                       | 0,00                                               | 26.308,28                         | 3.908,28                              | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 59.281,76              | 83.600,00                                       | 0,00                                               | 50.374,16                         | -33.225,84                            | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 9.151,33               | 7.500,00                                        | 0,00                                               | 9.048,70                          | 1.548,70                              | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 3.866,54               | 2.800,00                                        | 0,00                                               | 2.217,84                          | -582,16                               | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>92.116,16</b>       | <b>116.300,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>87.948,98</b>                  | <b>-28.351,02</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>28.937,77</b>       | <b>26.000,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>41.937,44</b>                  | <b>15.937,44</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>28.937,77</b>       | <b>26.000,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>41.937,44</b>                  | <b>15.937,44</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>28.937,77</b>       | <b>26.000,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>41.937,44</b>                  | <b>15.937,44</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 29.504,86              | 30.000,00                                       | 0,00                                               | 28.830,08                         | -1.169,92                             | 0,00                                          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 60.617,54              | 58.800,00                                       | 0,00                                               | 72.806,13                         | 14.006,13                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 2.174,91</b>      | <b>-2.800,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.038,61</b>                  | <b>761,39</b>                         | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 2.174,91</b>      | <b>-2.800,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>-2.038,61</b>                  | <b>761,39</b>                         | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 57.01 Wirtschaftsförderung

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fort-<br>geschrie-<br>bener Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4 ./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen in<br>das<br>Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024<br>EUR                  | 2025<br>EUR                                                       | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                            | 2026<br>EUR                                                 |
|           |                                                                          | 1                            | 2                                                                 | 3                                                                   | 4                                           | 5                                              | 6                                                           |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 2.700,00                     | 3.000,00                                                          | 0,00                                                                | 5.700,00                                    | 2.700,00                                       | 0,00                                                        |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 113,56                       | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 240,73                                      | 240,73                                         | 0,00                                                        |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>2.813,56</b>              | <b>3.000,00</b>                                                   | <b>0,00</b>                                                         | <b>5.940,73</b>                             | <b>2.940,73</b>                                | <b>0,00</b>                                                 |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 24.274,69                    | 24.600,00                                                         | 0,00                                                                | 27.243,49                                   | 2.643,49                                       | 0,00                                                        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 16.181,72                    | 15.000,00                                                         | 0,00                                                                | 8.793,09                                    | -6.206,91                                      | 0,00                                                        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 8.403,06                     | 10.000,00                                                         | 0,00                                                                | 13.479,72                                   | 3.479,72                                       | 0,00                                                        |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 416.180,00                   | 420.000,00                                                        | 0,00                                                                | 415.671,83                                  | -4.328,17                                      | 0,00                                                        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 230.484,24                   | 302.000,00                                                        | 0,00                                                                | 284.936,94                                  | -17.063,06                                     | 0,00                                                        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>695.523,71</b>            | <b>771.600,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                         | <b>750.125,07</b>                           | <b>-21.474,93</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 692.710,15</b>          | <b>-768.600,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-744.184,34</b>                          | <b>24.415,66</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 692.710,15</b>          | <b>-768.600,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-744.184,34</b>                          | <b>24.415,66</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 692.710,15</b>          | <b>-768.600,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-744.184,34</b>                          | <b>24.415,66</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 17.472,38                    | 6.000,00                                                          | 0,00                                                                | 9.032,75                                    | 3.032,75                                       | 0,00                                                        |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 710.182,53</b>          | <b>-774.600,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-753.217,09</b>                          | <b>21.382,91</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                         | 0,00                                                              | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                           | 0,00                                                        |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 710.182,53</b>          | <b>-774.600,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                         | <b>-753.217,09</b>                          | <b>21.382,91</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilergebnisrechnung

### 57.02 Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 383.932,76             | 429.000,00                                      | 0,00                                               | 387.831,22                        | -41.168,78                            | 0,00                                          |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 229.962,67             | 266.000,00                                      | 0,00                                               | 263.176,84                        | -2.823,16                             | 0,00                                          |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 17.564,35              | 15.000,00                                       | 0,00                                               | 13.619,71                         | -1.380,29                             | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 35.455,37              | 20.000,00                                       | 0,00                                               | 136.429,16                        | 116.429,16                            | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>666.915,15</b>      | <b>730.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>801.056,93</b>                 | <b>71.056,93</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                   | 127.644,40             | 121.600,00                                      | 0,00                                               | 129.328,75                        | 7.728,75                              | 0,00                                          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 643.522,77             | 259.000,00                                      | 0,00                                               | 402.131,11                        | 143.131,11                            | 0,00                                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 475.326,17             | 568.000,00                                      | 0,00                                               | 533.224,18                        | -34.775,82                            | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 39.982,77              | 54.000,00                                       | 0,00                                               | 42.916,99                         | -11.083,01                            | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>1.286.476,11</b>    | <b>1.002.600,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>1.107.601,03</b>               | <b>105.001,03</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>- 619.560,96</b>    | <b>-272.600,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-306.544,10</b>                | <b>-33.944,10</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 19        | + Finanzerträge                                                          | 2.635,27               | 3.000,00                                        | 0,00                                               | 2.843,68                          | -156,32                               | 0,00                                          |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | <b>2.635,27</b>        | <b>3.000,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                        | <b>2.843,68</b>                   | <b>-156,32</b>                        | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 616.925,69</b>    | <b>-269.600,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-303.700,42</b>                | <b>-34.100,42</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>- 616.925,69</b>    | <b>-269.600,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-303.700,42</b>                | <b>-34.100,42</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 2.000,00                                        | 0,00                                               | 3.660,00                          | 1.660,00                              | 0,00                                          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 60.323,48              | 104.000,00                                      | 0,00                                               | 49.146,17                         | -54.853,83                            | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>- 677.249,17</b>    | <b>-371.600,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-349.186,59</b>                | <b>22.413,41</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>- 677.249,17</b>    | <b>-371.600,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        | <b>-349.186,59</b>                | <b>22.413,41</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilergebnisrechnung

### 61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                          | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                          | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 43.051.923,83          | 40.840.000,00                                   | 0,00                                               | 43.763.609,34                     | 2.923.609,34                          | 0,00                                          |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 6.760.530,23           | 8.316.000,00                                    | 0,00                                               | 8.300.480,62                      | -15.519,38                            | 0,00                                          |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 8.368,94               | 30.000,00                                       | 0,00                                               | -210,94                           | -30.210,94                            | 0,00                                          |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                           | 494.267,97             | 41.000,00                                       | 0,00                                               | 177.716,32                        | 136.716,32                            | 0,00                                          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                             | <b>50.315.090,97</b>   | <b>49.227.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>52.241.595,34</b>              | <b>3.014.595,34</b>                   | <b>0,00</b>                                   |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                             | 225.934,49             | 20.000,00                                       | 0,00                                               | 17.408,08                         | -2.591,92                             | 0,00                                          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                   | 16.227.933,70          | 18.275.000,00                                   | 0,00                                               | 18.178.949,71                     | -96.050,29                            | 0,00                                          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 1.742.395,07           | 26.900,00                                       | 0,00                                               | 81.339,54                         | 54.439,54                             | 0,00                                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                        | <b>18.196.263,26</b>   | <b>18.321.900,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>18.277.697,33</b>              | <b>-44.202,67</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                           | <b>32.118.827,71</b>   | <b>30.905.100,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>33.963.898,01</b>              | <b>3.058.798,01</b>                   | <b>0,00</b>                                   |
| 19        | + Finanzerträge                                                          | 1.144.470,75           | 497.000,00                                      | 0,00                                               | 1.648.706,46                      | 1.151.706,46                          | 0,00                                          |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | 20.098,13              | 31.000,00                                       | 0,00                                               | 38.152,16                         | 7.152,16                              | 0,00                                          |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | <b>1.124.372,62</b>    | <b>466.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>1.610.554,30</b>               | <b>1.144.554,30</b>                   | <b>0,00</b>                                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>33.243.200,33</b>   | <b>31.371.100,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>35.574.452,31</b>              | <b>4.203.352,31</b>                   | <b>0,00</b>                                   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>33.243.200,33</b>   | <b>31.371.100,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>35.574.452,31</b>              | <b>4.203.352,31</b>                   | <b>0,00</b>                                   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 304.804,99             | 308.000,00                                      | 0,00                                               | 242.225,33                        | -65.774,67                            | 0,00                                          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 41.975,77              | 43.500,00                                       | 0,00                                               | 41.870,53                         | -1.629,47                             | 0,00                                          |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis</b>                                                    | <b>33.506.029,55</b>   | <b>31.635.600,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>35.774.807,11</b>              | <b>4.139.207,11</b>                   | <b>0,00</b>                                   |
| 30        | - Globaler Minderaufwand                                                 | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>                  | <b>33.506.029,55</b>   | <b>31.635.600,00</b>                            | <b>0,00</b>                                        | <b>35.774.807,11</b>              | <b>4.139.207,11</b>                   | <b>0,00</b>                                   |

## Teilfinanzrechnung

### 11 Innere Verwaltung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | Einzahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen      | 153.934,59             | 3.700.000,00                                    | 0,00                                               | 246.077,05                        | -3.453.922,95                         | 0,00                                          |
| 2   | aus der Veräußerung von Sachanlagen            | 164.497,06             | 50.000,00                                       | 0,00                                               | 593.351,24                        | 543.351,24                            | 0,00                                          |
| 3   | aus der Veräußerung von Finanzanlagen          | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 4   | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen              | 248,31                 | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 6   | Summe der investiven Einzahlungen              | 318.679,96             | 3.750.000,00                                    | 0,00                                               | 839.428,29                        | -2.910.571,71                         | 0,00                                          |
|     | Auszahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 1.440.710,98           | 305.000,00                                      | 55.000,00                                          | 1.050.495,32                      | 745.495,32                            | 10.000,00                                     |
| 8   | für Baumaßnahmen                               | 1.490.744,32           | 7.312.166,66                                    | 2.712.166,66                                       | 1.657.120,89                      | -5.655.045,77                         | 5.471.689,67                                  |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 765.086,04             | 572.220,07                                      | 61.220,07                                          | 336.161,51                        | -236.058,56                           | 108.552,44                                    |
| 10  | für den Erwerb von Finanzanlagen               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                  | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 12  | Sonstige Investitionsauszahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 13  | Summe der investiven Auszahlungen              | 3.696.541,34           | 8.189.386,73                                    | 2.828.386,73                                       | 3.043.777,72                      | -5.145.609,01                         | 5.590.242,11                                  |
| 14  | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 3.377.861,38         | -4.439.386,73                                   | -2.828.386,73                                      | -2.204.349,43                     | 2.235.037,30                          | -5.590.242,11                                 |

## Teilfinanzrechnung

### 12 Sicherheit und Ordnung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | Einzahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen      | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 2   | aus der Veräußerung von Sachanlagen            | 5.900,00               | 5.000,00                                        | 0,00                                               | 4.000,00                          | -1.000,00                             | 0,00                                          |
| 3   | aus der Veräußerung von Finanzanlagen          | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 4   | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 6   | Summe der investiven Einzahlungen              | 5.900,00               | 5.000,00                                        | 0,00                                               | 4.000,00                          | -1.000,00                             | 0,00                                          |
|     | Auszahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 8   | für Baumaßnahmen                               | 1.010.598,65           | 1.823.551,54                                    | 1.003.551,54                                       | 627.157,50                        | -1.196.394,04                         | 742.162,99                                    |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 305.496,67             | 2.480.383,09                                    | 1.500.883,09                                       | 915.131,16                        | -1.565.251,93                         | 1.557.404,36                                  |
| 10  | für den Erwerb von Finanzanlagen               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                  | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 12  | Sonstige Investitionsauszahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 13  | Summe der investiven Auszahlungen              | 1.316.095,32           | 4.303.934,63                                    | 2.504.434,63                                       | 1.542.288,66                      | -2.761.645,97                         | 2.299.567,35                                  |
| 14  | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 1.310.195,32         | -4.298.934,63                                   | -2.504.434,63                                      | -1.538.288,66                     | 2.760.645,97                          | -2.299.567,35                                 |

## Teilfinanzrechnung

### 21 Schulträgeraufgaben

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | Einzahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen      | 1.670.384,99           | 1.457.000,00                                    | 0,00                                               | 914.953,25                        | -542.046,75                           | 0,00                                          |
| 2   | aus der Veräußerung von Sachanlagen            | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 3   | aus der Veräußerung von Finanzanlagen          | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 4   | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 6   | Summe der investiven Einzahlungen              | 1.670.384,99           | 1.457.000,00                                    | 0,00                                               | 914.953,25                        | -542.046,75                           | 0,00                                          |
|     | Auszahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 8   | für Baumaßnahmen                               | 2.721.541,69           | 6.714.588,33                                    | 1.894.588,33                                       | 3.160.931,32                      | -3.553.657,01                         | 3.817.390,73                                  |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 874.320,08             | 715.057,98                                      | 227.057,98                                         | 395.338,42                        | -319.719,56                           | 307.406,12                                    |
| 10  | für den Erwerb von Finanzanlagen               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                  | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 12  | Sonstige Investitionsauszahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 13  | Summe der investiven Auszahlungen              | 3.595.861,77           | 7.429.646,31                                    | 2.121.646,31                                       | 3.556.269,74                      | -3.873.376,57                         | 4.124.796,85                                  |
| 14  | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 1.925.476,78         | -5.972.646,31                                   | -2.121.646,31                                      | -2.641.316,49                     | 3.331.329,82                          | -4.124.796,85                                 |

## Teilfinanzrechnung

### 25 Kultur und Wissenschaft

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | Einzahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen      | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 2   | aus der Veräußerung von Sachanlagen            | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 3   | aus der Veräußerung von Finanzanlagen          | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 4   | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 6   | Summe der investiven Einzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
|     | Auszahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 8   | für Baumaßnahmen                               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 9.904,37               | 3.000,00                                        | 0,00                                               | 2.415,50                          | -584,50                               | 0,00                                          |
| 10  | für den Erwerb von Finanzanlagen               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                  | 39.655,46              | 40.660,02                                       | 660,02                                             | 9.288,27                          | -31.371,75                            | 22.911,17                                     |
| 12  | Sonstige Investitionsauszahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 13  | Summe der investiven Auszahlungen              | 49.559,83              | 43.660,02                                       | 660,02                                             | 11.703,77                         | -31.956,25                            | 22.911,17                                     |
| 14  | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 49.559,83            | -43.660,02                                      | -660,02                                            | -11.703,77                        | 31.956,25                             | -22.911,17                                    |

## Teilfinanzrechnung

### 31 Soziale Leistungen

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | Einzahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen      | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 2   | aus der Veräußerung von Sachanlagen            | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 3   | aus der Veräußerung von Finanzanlagen          | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 4   | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 6   | Summe der investiven Einzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
|     | Auszahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 352.643,48             | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 8   | für Baumaßnahmen                               | 1.272.666,27           | 1.453.229,18                                    | 853.229,18                                         | 1.745.981,17                      | 292.751,99                            | 0,00                                          |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 10  | für den Erwerb von Finanzanlagen               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                  | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 12  | Sonstige Investitionsauszahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 13  | Summe der investiven Auszahlungen              | 1.625.309,75           | 1.453.229,18                                    | 853.229,18                                         | 1.745.981,17                      | 292.751,99                            | 0,00                                          |
| 14  | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 1.625.309,75         | -1.453.229,18                                   | -853.229,18                                        | -1.745.981,17                     | -292.751,99                           | 0,00                                          |

## Teilfinanzrechnung

### 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | Einzahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen      | 136.096,76             | 130.000,00                                      | 0,00                                               | 273.499,78                        | 143.499,78                            | 0,00                                          |
| 2   | aus der Veräußerung von Sachanlagen            | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 3   | aus der Veräußerung von Finanzanlagen          | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 4   | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 6   | Summe der investiven Einzahlungen              | 136.096,76             | 130.000,00                                      | 0,00                                               | 273.499,78                        | 143.499,78                            | 0,00                                          |
|     | Auszahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 8   | für Baumaßnahmen                               | 949.740,86             | 170.564,81                                      | 20.564,81                                          | 121.678,23                        | -48.886,58                            | 150.000,00                                    |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 177.333,91             | 294.111,35                                      | 114.111,35                                         | 151.088,77                        | -143.022,58                           | 120.359,15                                    |
| 10  | für den Erwerb von Finanzanlagen               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                  | 15.000,00              | 80.000,00                                       | 0,00                                               | 50.000,00                         | -30.000,00                            | 50.000,00                                     |
| 12  | Sonstige Investitionsauszahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 13  | Summe der investiven Auszahlungen              | 1.142.074,77           | 544.676,16                                      | 134.676,16                                         | 322.767,00                        | -221.909,16                           | 320.359,15                                    |
| 14  | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 1.005.978,01         | -414.676,16                                     | -134.676,16                                        | -49.267,22                        | 365.408,94                            | -320.359,15                                   |

## Teilfinanzrechnung

### 41 Gesundheitsdienste

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | Einzahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen      | 14.506,79              | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 2   | aus der Veräußerung von Sachanlagen            | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 3   | aus der Veräußerung von Finanzanlagen          | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 4   | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 6   | Summe der investiven Einzahlungen              | 14.506,79              | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
|     | Auszahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 8   | für Baumaßnahmen                               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 10  | für den Erwerb von Finanzanlagen               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                  | 35.000,00              | 90.000,00                                       | 15.000,00                                          | 0,00                              | -90.000,00                            | 15.000,00                                     |
| 12  | Sonstige Investitionsauszahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 13  | Summe der investiven Auszahlungen              | 35.000,00              | 90.000,00                                       | 15.000,00                                          | 0,00                              | -90.000,00                            | 15.000,00                                     |
| 14  | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 20.493,21            | -90.000,00                                      | -15.000,00                                         | 0,00                              | 90.000,00                             | -15.000,00                                    |

## Teilfinanzrechnung

### 42 Sportförderung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | Einzahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen      | 28.701,84              | 517.000,00                                      | 0,00                                               | 833.612,00                        | 316.612,00                            | 0,00                                          |
| 2   | aus der Veräußerung von Sachanlagen            | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 3   | aus der Veräußerung von Finanzanlagen          | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 4   | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 6   | Summe der investiven Einzahlungen              | 28.701,84              | 517.000,00                                      | 0,00                                               | 833.612,00                        | 316.612,00                            | 0,00                                          |
|     | Auszahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 8   | für Baumaßnahmen                               | 842.930,17             | 5.110.505,98                                    | 3.210.505,98                                       | 4.610.674,08                      | -499.831,90                           | 1.069.577,56                                  |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 2.899,33               | 10.000,00                                       | 0,00                                               | 0,00                              | -10.000,00                            | 0,00                                          |
| 10  | für den Erwerb von Finanzanlagen               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                  | 75.000,00              | 220.000,00                                      | 0,00                                               | 157.465,03                        | -62.534,97                            | 12.000,00                                     |
| 12  | Sonstige Investitionsauszahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 13  | Summe der investiven Auszahlungen              | 920.829,50             | 5.340.505,98                                    | 3.210.505,98                                       | 4.768.139,11                      | -572.366,87                           | 1.081.577,56                                  |
| 14  | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 892.127,66           | -4.823.505,98                                   | -3.210.505,98                                      | -3.934.527,11                     | 888.978,87                            | -1.081.577,56                                 |

## Teilfinanzrechnung

### 52 Bauen und Wohnen

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | Einzahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen      | 147.643,00             | 135.000,00                                      | 0,00                                               | -6.439,50                         | -141.439,50                           | 0,00                                          |
| 2   | aus der Veräußerung von Sachanlagen            | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 3   | aus der Veräußerung von Finanzanlagen          | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 4   | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 6   | Summe der investiven Einzahlungen              | 147.643,00             | 135.000,00                                      | 0,00                                               | -6.439,50                         | -141.439,50                           | 0,00                                          |
|     | Auszahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 8   | für Baumaßnahmen                               | 231.389,15             | 436.419,25                                      | 176.419,25                                         | 275.009,10                        | -161.410,15                           | 211.861,31                                    |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 10  | für den Erwerb von Finanzanlagen               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                  | 69.062,60              | 123.820,00                                      | 3.820,00                                           | 57.982,46                         | -65.837,54                            | 17.210,64                                     |
| 12  | Sonstige Investitionsauszahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 13  | Summe der investiven Auszahlungen              | 300.451,75             | 560.239,25                                      | 180.239,25                                         | 332.991,56                        | -227.247,69                           | 229.071,95                                    |
| 14  | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 152.808,75           | -425.239,25                                     | -180.239,25                                        | -339.431,06                       | 85.808,19                             | -229.071,95                                   |

## Teilfinanzrechnung

### 53 Ver- und Entsorgung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | Einzahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen      | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 2   | aus der Veräußerung von Sachanlagen            | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 3   | aus der Veräußerung von Finanzanlagen          | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 4   | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                   | 2.595,00               | 20.000,00                                       | 0,00                                               | 62.958,00                         | 42.958,00                             | 0,00                                          |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 6   | Summe der investiven Einzahlungen              | 2.595,00               | 20.000,00                                       | 0,00                                               | 62.958,00                         | 42.958,00                             | 0,00                                          |
|     | Auszahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 8   | für Baumaßnahmen                               | 1.922.822,24           | 5.191.174,33                                    | 3.126.174,33                                       | 1.743.724,86                      | -3.447.449,47                         | 2.921.238,18                                  |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 120.567,56             | 15.000,00                                       | 0,00                                               | 107.892,56                        | 92.892,56                             | 24.672,79                                     |
| 10  | für den Erwerb von Finanzanlagen               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                  | 0,00                   | 580.000,00                                      | 220.000,00                                         | 578.400,00                        | -1.600,00                             | 0,00                                          |
| 12  | Sonstige Investitionsauszahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 13  | Summe der investiven Auszahlungen              | 2.043.389,80           | 5.786.174,33                                    | 3.346.174,33                                       | 2.430.017,42                      | -3.356.156,91                         | 2.945.910,97                                  |
| 14  | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 2.040.794,80         | -5.766.174,33                                   | -3.346.174,33                                      | -2.367.059,42                     | 3.399.114,91                          | -2.945.910,97                                 |

## Teilfinanzrechnung

### 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | Einzahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen      | 406.542,29             | 5.316.000,00                                    | 0,00                                               | 2.574.090,99                      | -2.741.909,01                         | 0,00                                          |
| 2   | aus der Veräußerung von Sachanlagen            | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 3   | aus der Veräußerung von Finanzanlagen          | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 4   | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                   | 96.998,05              | 95.000,00                                       | 0,00                                               | 106.055,98                        | 11.055,98                             | 0,00                                          |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 6   | Summe der investiven Einzahlungen              | 503.540,34             | 5.411.000,00                                    | 0,00                                               | 2.680.146,97                      | -2.730.853,03                         | 0,00                                          |
|     | Auszahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 8   | für Baumaßnahmen                               | 4.140.918,18           | 8.803.352,92                                    | 3.878.352,92                                       | 3.607.323,74                      | -5.196.029,18                         | 4.084.029,15                                  |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 10  | für den Erwerb von Finanzanlagen               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                  | 27.697,20              | 138.597,36                                      | 43.597,36                                          | 24.856,35                         | -113.741,01                           | 95.764,07                                     |
| 12  | Sonstige Investitionsauszahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 13  | Summe der investiven Auszahlungen              | 4.168.615,38           | 8.941.950,28                                    | 3.921.950,28                                       | 3.632.180,09                      | -5.309.770,19                         | 4.179.793,22                                  |
| 14  | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 3.665.075,04         | -3.530.950,28                                   | -3.921.950,28                                      | -952.033,12                       | 2.578.917,16                          | -4.179.793,22                                 |

## Teilfinanzrechnung

### 55 Natur- und Landschaftspflege

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | Einzahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen      | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 2   | aus der Veräußerung von Sachanlagen            | 8.321,00               | 0,00                                            | 0,00                                               | 2.070,01                          | 2.070,01                              | 0,00                                          |
| 3   | aus der Veräußerung von Finanzanlagen          | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 4   | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 6   | Summe der investiven Einzahlungen              | 8.321,00               | 0,00                                            | 0,00                                               | 2.070,01                          | 2.070,01                              | 0,00                                          |
|     | Auszahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 8   | für Baumaßnahmen                               | 242.866,77             | 209.362,14                                      | 49.362,14                                          | 47.487,80                         | -161.874,34                           | 49.362,14                                     |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 42.938,80              | 27.560,88                                       | 9.060,88                                           | 38.378,13                         | 10.817,25                             | 0,00                                          |
| 10  | für den Erwerb von Finanzanlagen               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                  | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 12  | Sonstige Investitionsauszahlungen              | 43.222,38              | 346.746,12                                      | 73.746,12                                          | 165.299,97                        | -181.446,15                           | 61.166,36                                     |
| 13  | Summe der investiven Auszahlungen              | 329.027,95             | 583.669,14                                      | 132.169,14                                         | 251.165,90                        | -332.503,24                           | 110.528,50                                    |
| 14  | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 320.706,95           | -583.669,14                                     | -132.169,14                                        | -249.095,89                       | 334.573,25                            | -110.528,50                                   |

## Teilfinanzrechnung

### 57 Wirtschaft und Tourismus

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | Einzahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen      | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 2   | aus der Veräußerung von Sachanlagen            | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 3   | aus der Veräußerung von Finanzanlagen          | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 4   | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 6   | Summe der investiven Einzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
|     | Auszahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 8   | für Baumaßnahmen                               | 2.250.901,57           | 1.630.020,00                                    | 905.020,00                                         | 1.782.042,49                      | 152.022,49                            | 192.380,01                                    |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 80.128,19              | 0,00                                            | 0,00                                               | 27.943,00                         | 27.943,00                             | 0,00                                          |
| 10  | für den Erwerb von Finanzanlagen               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                  | 91.372,80              | 1.651.306,33                                    | 851.306,33                                         | 150.171,58                        | -1.501.134,75                         | 1.407.084,75                                  |
| 12  | Sonstige Investitionsauszahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 13  | Summe der investiven Auszahlungen              | 2.422.402,56           | 3.281.326,33                                    | 1.756.326,33                                       | 1.960.157,07                      | -1.321.169,26                         | 1.599.464,76                                  |
| 14  | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 2.422.402,56         | -3.281.326,33                                   | -1.756.326,33                                      | -1.960.157,07                     | 1.321.169,26                          | -1.599.464,76                                 |

## Teilfinanzrechnung

### 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | Einzahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen      | 5.049.048,26           | 4.400.000,00                                    | 0,00                                               | 4.433.470,07                      | 33.470,07                             | 0,00                                          |
| 2   | aus der Veräußerung von Sachanlagen            | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 3   | aus der Veräußerung von Finanzanlagen          | 6.600.137,29           | 0,00                                            | 0,00                                               | 6.292.232,52                      | 6.292.232,52                          | 0,00                                          |
| 4   | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 6   | Summe der investiven Einzahlungen              | 11.649.185,55          | 4.400.000,00                                    | 0,00                                               | 10.725.702,59                     | 6.325.702,59                          | 0,00                                          |
|     | Auszahlungen                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 8   | für Baumaßnahmen                               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 10  | für den Erwerb von Finanzanlagen               | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                  | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 12  | Sonstige Investitionsauszahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 13  | Summe der investiven Auszahlungen              | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 14  | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | 11.649.185,55          | 4.400.000,00                                    | 0,00                                               | 10.725.702,59                     | 6.325.702,59                          | 0,00                                          |

## Teilfinanzrechnung

### 11.03 Organisation und Querschnittsaufgaben

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | 208.465,54             | 246.220,07                                      | 31.220,07                                          | 240.913,49                        | -5.306,58                             | 20.450,00                                     |
| 13  | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>208.465,54</b>      | <b>246.220,07</b>                               | <b>31.220,07</b>                                   | <b>240.913,49</b>                 | <b>-5.306,58</b>                      | <b>20.450,00</b>                              |
| 14  | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 208.465,54</b>    | <b>-246.220,07</b>                              | <b>-31.220,07</b>                                  | <b>-240.913,49</b>                | <b>5.306,58</b>                       | <b>-20.450,00</b>                             |

## Teilfinanzrechnung

### 11.06 Immobilienmanagement

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1         | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                              | 153.934,59             | 3.700.000,00                                    | 0,00                                               | 246.077,05                        | -3.453.922,95                         | 0,00                                          |
| 2         | aus der Veräußerung von Sachanlagen                                    | 164.497,06             | 50.000,00                                       | 0,00                                               | 593.351,24                        | 543.351,24                            | 0,00                                          |
| 5         | Sonstige Investitionseinzahlungen                                      | 248,31                 | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>6</b>  | <b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>                                   | <b>318.679,96</b>      | <b>3.750.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>839.428,29</b>                 | <b>-2.910.571,71</b>                  | <b>0,00</b>                                   |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7         | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           | 1.440.710,98           | 305.000,00                                      | 55.000,00                                          | 1.050.495,32                      | 745.495,32                            | 10.000,00                                     |
| 8         | für Baumaßnahmen                                                       | 1.490.744,32           | 7.312.166,66                                    | 2.712.166,66                                       | 1.657.120,89                      | -5.655.045,77                         | 5.471.689,67                                  |
| 9         | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | 556.620,50             | 326.000,00                                      | 30.000,00                                          | 95.248,02                         | -230.751,98                           | 88.102,44                                     |
| <b>13</b> | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>3.488.075,80</b>    | <b>7.943.166,66</b>                             | <b>2.797.166,66</b>                                | <b>2.802.864,23</b>               | <b>-5.140.302,43</b>                  | <b>5.569.792,11</b>                           |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 3.169.395,84</b>  | <b>-4.193.166,66</b>                            | <b>-2.797.166,66</b>                               | <b>-1.963.435,94</b>              | <b>2.229.730,72</b>                   | <b>-5.569.792,11</b>                          |

## Teilfinanzrechnung

### 12.03 Einwohner- und Personenstandswesen

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | 0,00                   | 0,00                                            | 0,00                                               | 3.546,20                          | 3.546,20                              | 0,00                                          |
| 13  | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                        | <b>3.546,20</b>                   | <b>3.546,20</b>                       | <b>0,00</b>                                   |
| 14  | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                        | <b>-3.546,20</b>                  | <b>-3.546,20</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilfinanzrechnung

### 12.05 Brand- und Bevölkerungsschutz

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 2         | aus der Veräußerung von Sachanlagen                                    | 5.900,00               | 5.000,00                                        | 0,00                                               | 4.000,00                          | -1.000,00                             | 0,00                                          |
| <b>6</b>  | <b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>                                   | <b>5.900,00</b>        | <b>5.000,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                        | <b>4.000,00</b>                   | <b>-1.000,00</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 8         | für Baumaßnahmen                                                       | 1.010.598,65           | 1.823.551,54                                    | 1.003.551,54                                       | 627.157,50                        | -1.196.394,04                         | 742.162,99                                    |
| 9         | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | 305.496,67             | 2.480.383,09                                    | 1.500.883,09                                       | 911.584,96                        | -1.568.798,13                         | 1.557.404,36                                  |
| <b>13</b> | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>1.316.095,32</b>    | <b>4.303.934,63</b>                             | <b>2.504.434,63</b>                                | <b>1.538.742,46</b>               | <b>-2.765.192,17</b>                  | <b>2.299.567,35</b>                           |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 1.310.195,32</b>  | <b>-4.298.934,63</b>                            | <b>-2.504.434,63</b>                               | <b>-1.534.742,46</b>              | <b>2.764.192,17</b>                   | <b>-2.299.567,35</b>                          |

## Teilfinanzrechnung

### 21.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1         | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                              | 1.670.384,99           | 1.457.000,00                                    | 0,00                                               | 914.953,25                        | -542.046,75                           | 0,00                                          |
| <b>6</b>  | <b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>                                   | <b>1.670.384,99</b>    | <b>1.457.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>914.953,25</b>                 | <b>-542.046,75</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 8         | für Baumaßnahmen                                                       | 2.721.541,69           | 6.714.588,33                                    | 1.894.588,33                                       | 3.160.931,32                      | -3.553.657,01                         | 3.817.390,73                                  |
| 9         | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | 874.320,08             | 715.057,98                                      | 227.057,98                                         | 395.338,42                        | -319.719,56                           | 307.406,12                                    |
| <b>13</b> | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>3.595.861,77</b>    | <b>7.429.646,31</b>                             | <b>2.121.646,31</b>                                | <b>3.556.269,74</b>               | <b>-3.873.376,57</b>                  | <b>4.124.796,85</b>                           |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 1.925.476,78</b>  | <b>-5.972.646,31</b>                            | <b>-2.121.646,31</b>                               | <b>-2.641.316,49</b>              | <b>3.331.329,82</b>                   | <b>-4.124.796,85</b>                          |

## Teilfinanzrechnung

### 25.01 Heimatpflege und Kulturförderung, Museen

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 9         | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | 9.904,37               | 3.000,00                                        | 0,00                                               | 2.415,50                          | -584,50                               | 0,00                                          |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                                          | 39.655,46              | 40.660,02                                       | 660,02                                             | 9.288,27                          | -31.371,75                            | 22.911,17                                     |
| <b>13</b> | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>49.559,83</b>       | <b>43.660,02</b>                                | <b>660,02</b>                                      | <b>11.703,77</b>                  | <b>-31.956,25</b>                     | <b>22.911,17</b>                              |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 49.559,83</b>     | <b>-43.660,02</b>                               | <b>-660,02</b>                                     | <b>-11.703,77</b>                 | <b>31.956,25</b>                      | <b>-22.911,17</b>                             |

## Teilfinanzrechnung

### 31.01 Unterstützungsleistungen

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 7         | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           | 352.643,48             | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| 8         | für Baumaßnahmen                                                       | 1.272.666,27           | 1.453.229,18                                    | 853.229,18                                         | 1.745.981,17                      | 292.751,99                            | 0,00                                          |
| <b>13</b> | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>1.625.309,75</b>    | <b>1.453.229,18</b>                             | <b>853.229,18</b>                                  | <b>1.745.981,17</b>               | <b>292.751,99</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 1.625.309,75</b>  | <b>-1.453.229,18</b>                            | <b>-853.229,18</b>                                 | <b>-1.745.981,17</b>              | <b>-292.751,99</b>                    | <b>0,00</b>                                   |

## Teilfinanzrechnung

### 36.01 Tagesbetreuung für Kinder

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1         | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                              | 136.096,76             | 130.000,00                                      | 0,00                                               | 273.499,78                        | 143.499,78                            | 0,00                                          |
| <b>6</b>  | <b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>                                   | <b>136.096,76</b>      | <b>130.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>273.499,78</b>                 | <b>143.499,78</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 8         | für Baumaßnahmen                                                       | 949.740,86             | 170.564,81                                      | 20.564,81                                          | 121.678,23                        | -48.886,58                            | 150.000,00                                    |
| 9         | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | 102.569,61             | 125.225,00                                      | 25.225,00                                          | 48.551,72                         | -76.673,28                            | 96.359,15                                     |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                                          | 15.000,00              | 0,00                                            | 0,00                                               | 20.000,00                         | 20.000,00                             | 0,00                                          |
| <b>13</b> | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>1.067.310,47</b>    | <b>295.789,81</b>                               | <b>45.789,81</b>                                   | <b>190.229,95</b>                 | <b>-105.559,86</b>                    | <b>246.359,15</b>                             |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 931.213,71</b>    | <b>-165.789,81</b>                              | <b>-45.789,81</b>                                  | <b>83.269,83</b>                  | <b>249.059,64</b>                     | <b>-246.359,15</b>                            |

## Teilfinanzrechnung

### 36.02 Kinder- und Jugendarbeit

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 9         | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | 74.764,30              | 168.886,35                                      | 88.886,35                                          | 102.537,05                        | -66.349,30                            | 24.000,00                                     |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                                          | 0,00                   | 80.000,00                                       | 0,00                                               | 30.000,00                         | -50.000,00                            | 50.000,00                                     |
| <b>13</b> | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>74.764,30</b>       | <b>248.886,35</b>                               | <b>88.886,35</b>                                   | <b>132.537,05</b>                 | <b>-116.349,30</b>                    | <b>74.000,00</b>                              |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 74.764,30</b>     | <b>-248.886,35</b>                              | <b>-88.886,35</b>                                  | <b>-132.537,05</b>                | <b>116.349,30</b>                     | <b>-74.000,00</b>                             |

## Teilfinanzrechnung

### 41.01 Kur- und Badeeinrichtungen

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1         | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                              | 14.506,79              | 0,00                                            | 0,00                                               | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                                          |
| <b>6</b>  | <b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>                                   | <b>14.506,79</b>       | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                                   |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                                          | 35.000,00              | 90.000,00                                       | 15.000,00                                          | 0,00                              | -90.000,00                            | 15.000,00                                     |
| <b>13</b> | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>35.000,00</b>       | <b>90.000,00</b>                                | <b>15.000,00</b>                                   | <b>0,00</b>                       | <b>-90.000,00</b>                     | <b>15.000,00</b>                              |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 20.493,21</b>     | <b>-90.000,00</b>                               | <b>-15.000,00</b>                                  | <b>0,00</b>                       | <b>90.000,00</b>                      | <b>-15.000,00</b>                             |

## Teilfinanzrechnung

### 42.01 Sportanlagen- und förderung

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1         | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                              | 28.701,84              | 517.000,00                                      | 0,00                                               | 833.612,00                        | 316.612,00                            | 0,00                                          |
| <b>6</b>  | <b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>                                   | <b>28.701,84</b>       | <b>517.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>833.612,00</b>                 | <b>316.612,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 8         | für Baumaßnahmen                                                       | 842.930,17             | 5.110.505,98                                    | 3.210.505,98                                       | 4.610.674,08                      | -499.831,90                           | 1.069.577,56                                  |
| 9         | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | 2.899,33               | 10.000,00                                       | 0,00                                               | 0,00                              | -10.000,00                            | 0,00                                          |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                                          | 75.000,00              | 220.000,00                                      | 0,00                                               | 157.465,03                        | -62.534,97                            | 12.000,00                                     |
| <b>13</b> | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>920.829,50</b>      | <b>5.340.505,98</b>                             | <b>3.210.505,98</b>                                | <b>4.768.139,11</b>               | <b>-572.366,87</b>                    | <b>1.081.577,56</b>                           |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 892.127,66</b>    | <b>-4.823.505,98</b>                            | <b>-3.210.505,98</b>                               | <b>-3.934.527,11</b>              | <b>888.978,87</b>                     | <b>-1.081.577,56</b>                          |

## Teilfinanzrechnung

### 52.03 Stadt- und Dorferneuerung

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1         | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                              | 147.643,00             | 135.000,00                                      | 0,00                                               | -6.439,50                         | -141.439,50                           | 0,00                                          |
| <b>6</b>  | <b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>                                   | <b>147.643,00</b>      | <b>135.000,00</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>-6.439,50</b>                  | <b>-141.439,50</b>                    | <b>0,00</b>                                   |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 8         | für Baumaßnahmen                                                       | 231.389,15             | 436.419,25                                      | 176.419,25                                         | 275.009,10                        | -161.410,15                           | 211.861,31                                    |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                                          | 69.062,60              | 123.820,00                                      | 3.820,00                                           | 57.982,46                         | -65.837,54                            | 17.210,64                                     |
| <b>13</b> | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>300.451,75</b>      | <b>560.239,25</b>                               | <b>180.239,25</b>                                  | <b>332.991,56</b>                 | <b>-227.247,69</b>                    | <b>229.071,95</b>                             |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 152.808,75</b>    | <b>-425.239,25</b>                              | <b>-180.239,25</b>                                 | <b>-339.431,06</b>                | <b>85.808,19</b>                      | <b>-229.071,95</b>                            |

## Teilfinanzrechnung

### 53.01 Ver- und Entsorgung

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 4         | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                           | 2.595,00               | 20.000,00                                       | 0,00                                               | 62.958,00                         | 42.958,00                             | 0,00                                          |
| <b>6</b>  | <b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>                                   | <b>2.595,00</b>        | <b>20.000,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>62.958,00</b>                  | <b>42.958,00</b>                      | <b>0,00</b>                                   |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 8         | für Baumaßnahmen                                                       | 1.922.822,24           | 5.191.174,33                                    | 3.126.174,33                                       | 1.743.724,86                      | -3.447.449,47                         | 2.921.238,18                                  |
| 9         | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | 120.567,56             | 15.000,00                                       | 0,00                                               | 107.892,56                        | 92.892,56                             | 24.672,79                                     |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                                          | 0,00                   | 580.000,00                                      | 220.000,00                                         | 578.400,00                        | -1.600,00                             | 0,00                                          |
| <b>13</b> | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>2.043.389,80</b>    | <b>5.786.174,33</b>                             | <b>3.346.174,33</b>                                | <b>2.430.017,42</b>               | <b>-3.356.156,91</b>                  | <b>2.945.910,97</b>                           |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 2.040.794,80</b>  | <b>-5.766.174,33</b>                            | <b>-3.346.174,33</b>                               | <b>-2.367.059,42</b>              | <b>3.399.114,91</b>                   | <b>-2.945.910,97</b>                          |

## Teilfinanzrechnung

### 54.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1         | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                              | 406.542,29             | 5.316.000,00                                    | 0,00                                               | 2.574.090,99                      | -2.741.909,01                         | 0,00                                          |
| 4         | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                           | 96.998,05              | 95.000,00                                       | 0,00                                               | 106.055,98                        | 11.055,98                             | 0,00                                          |
| <b>6</b>  | <b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>                                   | <b>503.540,34</b>      | <b>5.411.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>2.680.146,97</b>               | <b>-2.730.853,03</b>                  | <b>0,00</b>                                   |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 8         | für Baumaßnahmen                                                       | 4.140.918,18           | 8.803.352,92                                    | 3.878.352,92                                       | 3.607.323,74                      | -5.196.029,18                         | 4.084.029,15                                  |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                                          | 27.697,20              | 138.597,36                                      | 43.597,36                                          | 24.856,35                         | -113.741,01                           | 95.764,07                                     |
| <b>13</b> | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>4.168.615,38</b>    | <b>8.941.950,28</b>                             | <b>3.921.950,28</b>                                | <b>3.632.180,09</b>               | <b>-5.309.770,19</b>                  | <b>4.179.793,22</b>                           |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 3.665.075,04</b>  | <b>-3.530.950,28</b>                            | <b>-3.921.950,28</b>                               | <b>-952.033,12</b>                | <b>2.578.917,16</b>                   | <b>-4.179.793,22</b>                          |

## Teilfinanzrechnung

### 55.01 Öffentliches Grün

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 2         | aus der Veräußerung von Sachanlagen                                    | 8.321,00               | 0,00                                            | 0,00                                               | 2.070,01                          | 2.070,01                              | 0,00                                          |
| <b>6</b>  | <b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>                                   | <b>8.321,00</b>        | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                        | <b>2.070,01</b>                   | <b>2.070,01</b>                       | <b>0,00</b>                                   |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 8         | für Baumaßnahmen                                                       | 0,00                   | 100.000,00                                      | 0,00                                               | 28.702,58                         | -71.297,42                            | 0,00                                          |
| 9         | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | 42.938,80              | 14.060,88                                       | 4.060,88                                           | 21.078,52                         | 7.017,64                              | 0,00                                          |
| <b>13</b> | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>42.938,80</b>       | <b>114.060,88</b>                               | <b>4.060,88</b>                                    | <b>49.781,10</b>                  | <b>-64.279,78</b>                     | <b>0,00</b>                                   |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 34.617,80</b>     | <b>-114.060,88</b>                              | <b>-4.060,88</b>                                   | <b>-47.711,09</b>                 | <b>66.349,79</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilfinanzrechnung

### 55.02 Öffentliche Gewässer

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 8   | für Baumaßnahmen                                                       | 242.866,77             | 109.362,14                                      | 49.362,14                                          | 18.785,22                         | -90.576,92                            | 49.362,14                                     |
| 13  | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>242.866,77</b>      | <b>109.362,14</b>                               | <b>49.362,14</b>                                   | <b>18.785,22</b>                  | <b>-90.576,92</b>                     | <b>49.362,14</b>                              |
| 14  | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 242.866,77</b>    | <b>-109.362,14</b>                              | <b>-49.362,14</b>                                  | <b>-18.785,22</b>                 | <b>90.576,92</b>                      | <b>-49.362,14</b>                             |

## Teilfinanzrechnung

### 55.03 Friedhöfe

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 9   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | 0,00                   | 13.500,00                                       | 5.000,00                                           | 17.299,61                         | 3.799,61                              | 0,00                                          |
| 13  | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>0,00</b>            | <b>13.500,00</b>                                | <b>5.000,00</b>                                    | <b>17.299,61</b>                  | <b>3.799,61</b>                       | <b>0,00</b>                                   |
| 14  | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>            | <b>-13.500,00</b>                               | <b>-5.000,00</b>                                   | <b>-17.299,61</b>                 | <b>-3.799,61</b>                      | <b>0,00</b>                                   |

## Teilfinanzrechnung

### 57.01 Wirtschaftsförderung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|     |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|     | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|     | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 8   | für Baumaßnahmen                                                       | 3.969,09               | 146.957,72                                      | 71.957,72                                          | 129.008,23                        | -17.949,49                            | 62.658,71                                     |
| 11  | von aktivierbaren Zuwendungen                                          | 91.372,80              | 1.651.306,33                                    | 851.306,33                                         | 150.171,58                        | -1.501.134,75                         | 1.407.084,75                                  |
| 13  | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>95.341,89</b>       | <b>1.798.264,05</b>                             | <b>923.264,05</b>                                  | <b>279.179,81</b>                 | <b>-1.519.084,24</b>                  | <b>1.469.743,46</b>                           |
| 14  | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 95.341,89</b>     | <b>-1.798.264,05</b>                            | <b>-923.264,05</b>                                 | <b>-279.179,81</b>                | <b>1.519.084,24</b>                   | <b>-1.469.743,46</b>                          |

## Teilfinanzrechnung

### 57.02 Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 8         | für Baumaßnahmen                                                       | 2.246.932,48           | 1.483.062,28                                    | 833.062,28                                         | 1.653.034,26                      | 169.971,98                            | 129.721,30                                    |
| 9         | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | 80.128,19              | 0,00                                            | 0,00                                               | 27.943,00                         | 27.943,00                             | 0,00                                          |
| <b>13</b> | <b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                   | <b>2.327.060,67</b>    | <b>1.483.062,28</b>                             | <b>833.062,28</b>                                  | <b>1.680.977,26</b>               | <b>197.914,98</b>                     | <b>129.721,30</b>                             |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>- 2.327.060,67</b>  | <b>-1.483.062,28</b>                            | <b>-833.062,28</b>                                 | <b>-1.680.977,26</b>              | <b>-197.914,98</b>                    | <b>-129.721,30</b>                            |

## Teilfinanzrechnung

### 61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
|           |                                                                        | 2024 EUR               | 2025 EUR                                        | EUR                                                | 2025 EUR                          | EUR                                   | 2026 EUR                                      |
|           |                                                                        | 1                      | 2                                               | 3                                                  | 4                                 | 5                                     | 6                                             |
|           | <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                   |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Investitionstätigkeit</b>                                           |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
|           | <b>Einzahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| 1         | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                              | 5.049.048,26           | 4.400.000,00                                    | 0,00                                               | 4.433.470,07                      | 33.470,07                             | 0,00                                          |
| 3         | aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                  | 6.600.137,29           | 0,00                                            | 0,00                                               | 6.292.232,52                      | 6.292.232,52                          | 0,00                                          |
| <b>6</b>  | <b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>                                   | <b>11.649.185,55</b>   | <b>4.400.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>10.725.702,59</b>              | <b>6.325.702,59</b>                   | <b>0,00</b>                                   |
|           | <b>Auszahlungen</b>                                                    |                        |                                                 |                                                    |                                   |                                       |                                               |
| <b>14</b> | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>11.649.185,55</b>   | <b>4.400.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                        | <b>10.725.702,59</b>              | <b>6.325.702,59</b>                   | <b>0,00</b>                                   |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                   |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 11.03.01 |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: mehrere |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 9                 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 0,00                              | 5.000,00                                                     | 0,00                                                                | 0,00                                        | -5.000,00                                     | 10.000,00                                                   |
| 14                | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -5.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | 5.000,00                                      | -10.000,00                                                  |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                      | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                          |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                          |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 11.03.05</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: mehrere</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 9                        | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 208.465,54                        | 241.220,07                                                   | 31.220,07                                                           | 240.913,49                                  | -306,58                                       | 10.450,00                                                   |
| 14                       | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 208.465,54</b>               | <b>-241.220,07</b>                                           | <b>-31.220,07</b>                                                   | <b>-240.913,49</b>                          | <b>306,58</b>                                 | <b>-10.450,00</b>                                           |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                              | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                  | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                  |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 11.06.01-Gebäudemanagement</b>                                       |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 403-Erneuerungsinvestitionen Rathaus Schmallingenberg</b>           |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 200.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -200.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                                | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 178.799,53                        | 2.642.082,21                                                 | 1.542.082,21                                                        | 1.021.829,30                                | -1.620.252,91                                 | 1.553.897,72                                                |
| 9                                                                                | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 128.323,79                        | 90.000,00                                                    | 0,00                                                                | 46.897,56                                   | -43.102,44                                    | 38.102,44                                                   |
| 14                                                                               | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 307.123,32</b>               | <b>-2.532.082,21</b>                                         | <b>-1.542.082,21</b>                                                | <b>-1.068.726,86</b>                        | <b>1.463.355,35</b>                           | <b>-1.592.000,16</b>                                        |
| Nr.                                                                              | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                  | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                  |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 11.06.01-Gebäudemanagement</b>                                       |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 412-Errichtung von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 15.480,00                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 88.580,00                                   | 88.580,00                                     | 0,00                                                        |
| 8                                                                                | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 232.838,79                        | 185.648,00                                                   | 185.648,00                                                          | 32.996,88                                   | -152.651,12                                   | 0,00                                                        |
| 14                                                                               | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 217.358,79</b>               | <b>-185.648,00</b>                                           | <b>-185.648,00</b>                                                  | <b>55.583,12</b>                            | <b>241.231,12</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                              | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                  | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                  |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 11.06.01-Gebäudemanagement</b>                                       |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 413-Sozialer Wohnungsbau "Am Kurhaus 7", Bad Fredeburg</b>          |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 916.923,92                        | 323.577,24                                                   | 323.577,24                                                          | 306.643,81                                  | -16.933,43                                    | 6.869,01                                                    |
| 14                                                                               | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 916.923,92</b>               | <b>-323.577,24</b>                                           | <b>-323.577,24</b>                                                  | <b>-306.643,81</b>                          | <b>16.933,43</b>                              | <b>-6.869,01</b>                                            |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                               | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 11.06.03-Grundstückswirtschaft</b>                                |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 401-Entwicklung Gewerbefläche "Meisenburg", Schmallingenberg</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                             | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 138.454,59                        | 3.500.000,00                                                 | 0,00                                                                | 157.497,05                                  | -3.342.502,95                                 | 0,00                                                        |
| 8                                                                             | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 162.182,08                        | 4.160.859,21                                                 | 660.859,21                                                          | 295.650,90                                  | -3.865.208,31                                 | 3.910.922,94                                                |
| 14                                                                            | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 23.727,49</b>                | <b>-660.859,21</b>                                           | <b>-660.859,21</b>                                                  | <b>-138.153,85</b>                          | <b>522.705,36</b>                             | <b>-3.910.922,94</b>                                        |
| Nr.                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                               | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 11.06.03-Grundstückswirtschaft</b>                                |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: mehrere</b>                                                      |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 2                                                                             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                | 164.497,06                        | 50.000,00                                                    | 0,00                                                                | 581.091,24                                  | 531.091,24                                    | 0,00                                                        |
| 7                                                                             | - Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden           | 1.440.710,98                      | 305.000,00                                                   | 55.000,00                                                           | 1.050.495,32                                | 745.495,32                                    | 10.000,00                                                   |
| 14                                                                            | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 1.276.213,92</b>             | <b>-255.000,00</b>                                           | <b>-55.000,00</b>                                                   | <b>-469.404,08</b>                          | <b>-214.404,08</b>                            | <b>-10.000,00</b>                                           |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                 | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 11.06.06-Bauhof</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: mehrere</b>        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 2                               | + Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 12.260,00                                   | 12.260,00                                     | 0,00                                                        |
| 5                               | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                  | 248,31                            | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 9                               | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen          | 428.296,71                        | 236.000,00                                                   | 30.000,00                                                           | 48.350,46                                   | -187.649,54                                   | 50.000,00                                                   |
| 14                              | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 428.048,40</b>               | <b>-236.000,00</b>                                           | <b>-30.000,00</b>                                                   | <b>-36.090,46</b>                           | <b>199.909,54</b>                             | <b>-50.000,00</b>                                           |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                       |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 12.05.02-Brandschutz                                                         |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 203-Digitalfunk und digitale Alarmierung                                    |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 9                                                                                     | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             |  | 269,39                            | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                    | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 269,39                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                       |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 12.05.02-Brandschutz                                                         |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 407-Modernisierung und Sanierung Feuerwehrgerätehäuser (Konzeptentwicklung) |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 12.370,05                         | 37.629,95                                                    | 37.629,95                                                           | 12.370,05                                   | -25.259,90                                    | 10.120,95                                                   |
| 14                                                                                    | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 12.370,05                       | -37.629,95                                                   | -37.629,95                                                          | -12.370,05                                  | 25.259,90                                     | -10.120,95                                                  |
| Nr.                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                       |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 12.05.02-Brandschutz                                                         |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 408-Neubau Feuerwehrgerätehaus Kirchrarbach                                 |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 997.451,42                        | 695.008,40                                                   | 315.008,40                                                          | 478.580,09                                  | -216.428,31                                   | 41.826,01                                                   |
| 9                                                                                     | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             |  | 29.578,50                         | 22.000,00                                                    | 22.000,00                                                           | 21.444,37                                   | -555,63                                       | 0,00                                                        |
| 14                                                                                    | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 1.027.029,92                    | -717.008,40                                                  | -337.008,40                                                         | -500.024,46                                 | 216.983,94                                    | -41.826,01                                                  |
| Nr.                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                       |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 12.05.02-Brandschutz                                                         |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 409-Sanierung und Modernisierung Feuerwehrgerätehaus Schmallenberg          |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 0,00                              | 800.000,00                                                   | 500.000,00                                                          | 87.305,24                                   | -712.694,76                                   | 640.216,03                                                  |
| 14                                                                                    | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | 0,00                              | -800.000,00                                                  | -500.000,00                                                         | -87.305,24                                  | 712.694,76                                    | -640.216,03                                                 |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                    | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                    |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 12.05.02-Brandschutz                                      |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 410-Modernisierung FW-Gerätehaus Bad Fredeburg (Planung) |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 50.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -50.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -50.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | 50.000,00                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                    | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                    |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 12.05.02-Brandschutz                                      |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: mehrere                                                  |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 2                                                                  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                | 5.900,00                          | 5.000,00                                                     | 0,00                                                                | 4.000,00                                    | -1.000,00                                     | 0,00                                                        |
| 8                                                                  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 777,18                            | 240.913,19                                                   | 150.913,19                                                          | 48.902,12                                   | -192.011,07                                   | 50.000,00                                                   |
| 9                                                                  | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen          | 273.515,80                        | 2.202.583,09                                                 | 1.242.583,09                                                        | 683.480,55                                  | -1.519.102,54                                 | 1.515.077,69                                                |
| 14                                                                 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 268.392,98                      | -2.438.496,28                                                | -1.393.496,28                                                       | -728.382,67                                 | 1.710.113,61                                  | -1.565.077,69                                               |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                                          | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                              | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                              |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule<br>Maßnahme: 001-Neu- und Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen in den Grundschulen |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 9                                                                                                                            | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 11.200,28                         | 25.000,00                                                    | 0,00                                                                | 57.879,71                                   | 32.879,71                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                           | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 11.200,28                       | -25.000,00                                                   | 0,00                                                                | -57.879,71                                  | -32.879,71                                    | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                                          | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                              | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                              |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule<br>Maßnahme: 202-Ausbau Ganztagsbetreuung in den Grundschulen (Landesförderprogramm)           |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                            | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 67.513,25                         | 345.000,00                                                   | 0,00                                                                | 120.410,50                                  | -224.589,50                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                            | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 86.479,12                                   | 86.479,12                                     | 0,00                                                        |
| 9                                                                                                                            | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 90.565,12                         | 344.434,88                                                   | 124.434,88                                                          | 188.399,16                                  | -156.035,72                                   | 69.556,60                                                   |
| 14                                                                                                                           | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 23.051,87                       | 565,12                                                       | -124.434,88                                                         | -154.467,78                                 | -155.032,90                                   | -69.556,60                                                  |
| Nr.                                                                                                                          | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                              | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                              |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule<br>Maßnahme: 205-Digitalisierung und Medienentwicklung (Grundschulen)                          |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                            | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 310.358,12                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                            | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 138.770,48                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 9                                                                                                                            | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 72.395,00                         | 45.000,00                                                    | 0,00                                                                | 25.762,54                                   | -19.237,46                                    | 19.723,93                                                   |
| 14                                                                                                                           | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 99.192,64                         | -45.000,00                                                   | 0,00                                                                | -25.762,54                                  | 19.237,46                                     | -19.723,93                                                  |
| Nr.                                                                                                                          | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                              | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                              |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule<br>Maßnahme: 406-Sanierung Grundschule Berghausen                                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                            | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 13.160,00                         | 13.000,00                                                    | 0,00                                                                | 13.160,00                                   | 160,00                                        | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                           | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 13.160,00                         | 13.000,00                                                    | 0,00                                                                | 13.160,00                                   | 160,00                                        | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                              | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                  |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                  |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule<br>Maßnahme: 410-Sanierung Grundschule Schmallenberg               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 21.700,71                         | 19.000,00                                                    | 0,00                                                                | 19.800,00                                   | 800,00                                        | 0,00                                                        |
| 14                                                                                               | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 21.700,71                         | 19.000,00                                                    | 0,00                                                                | 19.800,00                                   | 800,00                                        | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                              | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                  |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                  |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule<br>Maßnahme: 412-Sanierung Grundschule Bad Fredeburg (Einrichtung) |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 9                                                                                                | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen          | 66.456,74                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                               | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 66.456,74                       | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                              | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                  |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                  |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule<br>Maßnahme: 413-Sanierung Turnhalle Grundschule Bad Fredeburg     |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | - 50.452,08                       | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 40.000,00                                                    | 40.000,00                                                           | 33.798,74                                   | -6.201,26                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                               | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 50.452,08                       | -40.000,00                                                   | -40.000,00                                                          | -33.798,74                                  | 6.201,26                                      | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                              | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                  |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                  |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule<br>Maßnahme: 414-Sanierung Grundschule Bödefeld                    |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 277.840,00                        | 405.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -405.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 721.554,03                        | 1.893.432,51                                                 | 913.432,51                                                          | 1.157.520,07                                | -735.912,44                                   | 564.463,05                                                  |
| 9                                                                                                | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen          | 53.895,26                         | 20.329,74                                                    | 20.329,74                                                           | 23.622,04                                   | 3.292,30                                      | 0,00                                                        |
| 14                                                                                               | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 497.609,29                      | -1.508.762,25                                                | -933.762,25                                                         | -1.181.142,11                               | 327.620,14                                    | -564.463,05                                                 |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                         | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                             |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                             |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule<br>Maßnahme: 415-Erweiterungsbau Grundschule Oberkirchen      |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                           | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 40.240,00                         | 37.000,00                                                    | 0,00                                                                | 40.240,00                                   | 3.240,00                                      | 0,00                                                        |
| 14                                                                                          | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 40.240,00                         | 37.000,00                                                    | 0,00                                                                | 40.240,00                                   | 3.240,00                                      | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                         | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                             |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                             |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule<br>Maßnahme: 416-Sanierung Grundschule Gleidorf               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                           | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 50.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -50.000,00                                    | 50.000,00                                                   |
| 14                                                                                          | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -50.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | 50.000,00                                     | -50.000,00                                                  |
| Nr.                                                                                         | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                             |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                             |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule<br>Maßnahme: 417-Erweiterungsbau Grundschule Berghausen       |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                           | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 50.452,08                                   | 50.452,08                                     | 0,00                                                        |
| 8                                                                                           | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 124.670,62                        | 119.707,76                                                   | 119.707,76                                                          | 198.943,04                                  | 79.235,28                                     | 0,00                                                        |
| 9                                                                                           | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen          | 2.831,55                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                          | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 127.502,17                      | -119.707,76                                                  | -119.707,76                                                         | -148.490,96                                 | -28.783,20                                    | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                         | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                             |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                             |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule<br>Maßnahme: 708-Sanierung Schulhof Grundschule Schmallenberg |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                           | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 192.533,35                                  | 192.533,35                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                                           | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 22.005,47                         | 207.994,53                                                   | 7.994,53                                                            | 376.347,27                                  | 168.352,74                                    | 11.385,49                                                   |
| 14                                                                                          | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 22.005,47                       | -207.994,53                                                  | -7.994,53                                                           | -183.813,92                                 | 24.180,61                                     | -11.385,49                                                  |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                   | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 21.01.02-Hauptschule</b>                                                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 001-Neu- und Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen in der Hauptschule</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 17.348,70                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 9                                                                                                 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 10.750,44                         | 18.000,00                                                    | 0,00                                                                | 14.793,81                                   | -3.206,19                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 28.099,14</b>                | <b>-18.000,00</b>                                            | <b>0,00</b>                                                         | <b>-14.793,81</b>                           | <b>3.206,19</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                                               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                   | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 21.01.02-Hauptschule</b>                                                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 204-Einrichtung Fachräume Hauptschule</b>                                            |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 35.040,14                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 9                                                                                                 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 157.512,56                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 192.552,70</b>               | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                                               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                   | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 21.01.02-Hauptschule</b>                                                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 205-Digitalisierung und Medienentwicklung (Hauptschule)</b>                          |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 184.813,41                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 9                                                                                                 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 233.496,73                        | 50.000,00                                                    | 0,00                                                                | 13.088,36                                   | -36.911,64                                    | 47.262,28                                                   |
| 14                                                                                                | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 48.683,32</b>                | <b>-50.000,00</b>                                            | <b>0,00</b>                                                         | <b>-13.088,36</b>                           | <b>36.911,64</b>                              | <b>-47.262,28</b>                                           |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                           | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                           |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.03-Realschule                                                              |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 001-Neu- und Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen in der Realschule |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 9                                                                                         | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             |  | 9.724,16                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 9.724,16                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                           | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                           |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.03-Realschule                                                              |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 203-Erneuerung Fachräume Realschule                                             |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 9                                                                                         | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             |  | 26.894,79                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 26.894,79                       | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                           | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                           |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.03-Realschule                                                              |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 205-Digitalisierung und Medienentwicklung (Realschule)                          |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 9                                                                                         | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             |  | 40.574,43                         | 45.000,00                                                    | 0,00                                                                | 15.655,64                                   | -29.344,36                                    | 39.561,49                                                   |
| 14                                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 40.574,43                       | -45.000,00                                                   | 0,00                                                                | -15.655,64                                  | 29.344,36                                     | -39.561,49                                                  |
| Nr.                                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                           | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                           |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.03-Realschule                                                              |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 404-Sanierung Turnhalle Realschule Bad Fredeburg                                |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           |  | 673.279,80                        | 345.000,00                                                   | 0,00                                                                | 442.194,95                                  | 97.194,95                                     | 0,00                                                        |
| 8                                                                                         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 1.540.990,82                      | 344.450,64                                                   | 344.450,64                                                          | 468.414,81                                  | 123.964,17                                    | 10.628,00                                                   |
| 9                                                                                         | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             |  | 0,00                              | 57.966,74                                                    | 57.966,74                                                           | 18.707,89                                   | -39.258,85                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 867.711,02                      | -57.417,38                                                   | -402.417,38                                                         | -44.927,75                                  | 12.489,63                                     | -10.628,00                                                  |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                   | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 21.01.03-Realschule</b>                                               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 405-Flachdachsanierung Realschule mit Errichtung einer PV-Anlage</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 50.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -50.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                                 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 500.000,00                                                   | 0,00                                                                | 471.066,14                                  | -28.933,86                                    | 8.714,11                                                    |
| 14                                                                                | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-450.000,00</b>                                           | <b>0,00</b>                                                         | <b>-471.066,14</b>                          | <b>-21.066,14</b>                             | <b>-8.714,11</b>                                            |
| Nr.                                                                               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                   | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 21.01.03-Realschule</b>                                               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 702-Neugestaltung Schulhof Realschule Bad Fredeburg</b>              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 24.400,00                         | 23.000,00                                                    | 0,00                                                                | 24.400,00                                   | 1.400,00                                      | 0,00                                                        |
| 8                                                                                 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 164.391,00                                                   | 114.391,00                                                          | 0,00                                        | -164.391,00                                   | 164.391,00                                                  |
| 14                                                                                | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>24.400,00</b>                  | <b>-141.391,00</b>                                           | <b>-114.391,00</b>                                                  | <b>24.400,00</b>                            | <b>165.791,00</b>                             | <b>-164.391,00</b>                                          |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                      | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                      |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.04-Gymnasium                                                          |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 001-Neu- und Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen am Gymnasium |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 9                                                                                    | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen          | 0,00                              | 35.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -35.000,00                                    | 47.000,00                                                   |
| 14                                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -35.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | 35.000,00                                     | -47.000,00                                                  |
| Nr.                                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                      | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                      |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.04-Gymnasium                                                          |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 205-Digitalisierung und Medienentwicklung (Gymnasium)                      |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 9                                                                                    | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen          | 98.023,02                         | 74.326,62                                                    | 24.326,62                                                           | 13.325,17                                   | -61.001,45                                    | 69.301,82                                                   |
| 14                                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 98.023,02                       | -74.326,62                                                   | -24.326,62                                                          | -13.325,17                                  | 61.001,45                                     | -69.301,82                                                  |
| Nr.                                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                      | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                      |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.04-Gymnasium                                                          |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 401-Raumprogramm / Belastungsausgleich G9 Gymnasium                        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                    | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 107.531,78                        | 100.000,00                                                   | 0,00                                                                | 11.762,37                                   | -88.237,63                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 107.531,78                        | 100.000,00                                                   | 0,00                                                                | 11.762,37                                   | -88.237,63                                    | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                      | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                      |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 21.01.04-Gymnasium                                                          |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 404-Kultur- und Bildungszentrum Schmallenberg                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 121.161,43                        | 3.274.611,89                                                 | 274.611,89                                                          | 368.362,13                                  | -2.906.249,76                                 | 2.887.809,08                                                |
| 14                                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 121.161,43                      | -3.274.611,89                                                | -274.611,89                                                         | -368.362,13                                 | 2.906.249,76                                  | -2.887.809,08                                               |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                              | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                  |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                  |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 21.01.04-Gymnasium</b>                                               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 408-Erneuerung Messsteuerregelanlage Schulzentrum Schmallenberg</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 120.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -120.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                                | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 120.000,00                                                   | 80.000,00                                                           | 0,00                                        | -120.000,00                                   | 120.000,00                                                  |
| 14                                                                               | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                  | <b>-80.000,00</b>                                                   | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>-120.000,00</b>                                          |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./l. Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                    |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                             | EUR                                                         |
|                                    |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                               | 6                                                           |
| <b>Produkt: 21.01.06-Gymnasium</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                                 |                                                             |
| <b>Maßnahme: mehrere</b>           |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                                 |                                                             |
| 9                                  | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 24.104,10                                   | 24.104,10                                       | 15.000,00                                                   |
| 14                                 | <b>Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)</b>                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>-24.104,10</b>                           | <b>-24.104,10</b>                               | <b>-15.000,00</b>                                           |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                          | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                              | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                              |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 31.01.04-Hilfen nach AsylBLG                                        |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 401-Flüchtlingsunterkunft „Bahnhofstraße“, Fleckenberg             |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                            | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 1.844,50                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 111.853,40                                  | 111.853,40                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                           | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 1.844,50                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | -111.853,40                                 | -111.853,40                                   | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                          | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                              | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                              |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 31.01.04-Hilfen nach AsylBLG                                        |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 403-Sanierung Asylbewerberunterkunft "Am Donscheid", Bad Fredeburg |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                            | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 42.971,57                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                           | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 42.971,57                       | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                          | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                              | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                              |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 31.01.04-Hilfen nach AsylBLG                                        |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 409-Flüchtlingsunterkunft „Am Stünzel“, Grafschaft                 |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                            | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 284.673,88                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                           | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 284.673,88                      | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                          | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                              | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                              |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 31.01.04-Hilfen nach AsylBLG                                        |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 410-Umnutzung ehem. Kindergarten Westfeld zur Asylunterkunft       |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                            | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 12.689,91                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                           | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 12.689,91                       | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                      | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                      |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 31.01.04-Hilfen nach AsylBLG</b>                         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 411-Bau und Erwerb von Unterkünften für Geflüchtete</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 7                                                                    | - Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden           | 352.643,48                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 8                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 600.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -600.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 14                                                                   | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 352.643,48</b>               | <b>-600.000,00</b>                                           | <b>0,00</b>                                                         | <b>0,00</b>                                 | <b>600.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                      | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                      |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 31.01.04-Hilfen nach AsylBLG</b>                         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: mehrere</b>                                             |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 930.486,41                        | 853.229,18                                                   | 853.229,18                                                          | 1.634.127,77                                | 780.898,59                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                   | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 930.486,41</b>               | <b>-853.229,18</b>                                           | <b>-853.229,18</b>                                                  | <b>-1.634.127,77</b>                        | <b>-780.898,59</b>                            | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                                                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                           | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                                                                           |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 36.01.01-Kindergärten in eigener Trägerschaft<br>Maßnahme: 408-Erweiterung Kindergarten Holthausen                                                                               |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                                                                                         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 109.634,08                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 4.697,29                                    | 4.697,29                                      | 0,00                                                        |
| 9                                                                                                                                                                                         | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             |  | 16.489,65                         | 2.225,00                                                     | 2.225,00                                                            | 1.513,68                                    | -711,32                                       | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 126.123,73                      | -2.225,00                                                    | -2.225,00                                                           | -6.210,97                                   | -3.985,97                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                                                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                                                                                           | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                                                                           |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 36.01.01-Kindergärten in eigener Trägerschaft<br>Maßnahme: 414-Erweiterung Großtagespflege Bad Fredeburg                                                                         |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                                                                                         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           |  | 128.754,00                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                                                                                         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 123.384,84                        | 20.564,81                                                    | 20.564,81                                                           | 20.564,81                                   | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 9                                                                                                                                                                                         | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             |  | 18.721,72                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 13.352,56                       | -20.564,81                                                   | -20.564,81                                                          | -20.564,81                                  | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                                                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                                                                                           | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                                                                           |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 36.01.01-Kindergärten in eigener Trägerschaft<br>Maßnahme: 416-Einrichtung eines Dorfgemeinschaftshauses und eines Kindergartens in der ehem. Grundschule Westfeld (Ausstattung) |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                                                                                         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           |  | 4.561,91                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 273.499,78                                  | 273.499,78                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                                                                                         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 716.721,94                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 96.416,13                                   | 96.416,13                                     | 0,00                                                        |
| 9                                                                                                                                                                                         | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             |  | 29.741,81                         | 23.000,00                                                    | 23.000,00                                                           | 9.957,30                                    | -13.042,70                                    | 43.889,30                                                   |
| 14                                                                                                                                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 741.901,84                      | -23.000,00                                                   | -23.000,00                                                          | 167.126,35                                  | 190.126,35                                    | -43.889,30                                                  |
| Nr.                                                                                                                                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                                                                                           | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                                                                           |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 36.01.01-Kindergärten in eigener Trägerschaft<br>Maßnahme: mehrere                                                                                                               |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                                                                                         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           |  | 2.780,85                          | 130.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -130.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                                                                                         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 0,00                              | 150.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -150.000,00                                   | 150.000,00                                                  |
| 9                                                                                                                                                                                         | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             |  | 37.616,43                         | 100.000,00                                                   | 0,00                                                                | 37.080,74                                   | -62.919,26                                    | 52.469,85                                                   |

## Teilfinanzrechnung

| Nr. | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-----|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|     |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|     |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| 14  | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 34.835,58                       | -120.000,00                                                  | 0,00                                                                | -37.080,74                                  | 82.919,26                                     | -202.469,85                                                 |

## Teilfinanzrechnung

| Nr. | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>< |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Teilfinanzrechnung

| Nr. | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br> |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Teilfinanzrechnung

| Nr. | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>< |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                                      | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                          | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                          |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen<br>Maßnahme: 001-Neu- und Ersatzbeschaffungen Geräte Turnhallen und Sportanlagen |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 4.113,70                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 9                                                                                                                        | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             |  | 0,00                              | 10.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -10.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                       | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 4.113,70                        | -10.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | 10.000,00                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                                      | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                          | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                          |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen<br>Maßnahme: 702-Modernisierung von Flutlichtanlagen auf Sportplätzen            |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                        | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           |  | 28.701,84                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 19.279,90                         | 100.000,00                                                   | 100.000,00                                                          | 51.800,94                                   | -48.199,06                                    | 30.000,00                                                   |
| 14                                                                                                                       | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | 9.421,94                          | -100.000,00                                                  | -100.000,00                                                         | -51.800,94                                  | 48.199,06                                     | -30.000,00                                                  |
| Nr.                                                                                                                      | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                          | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                          |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen<br>Maßnahme: 705-Sanierung Sportplatzanlage Schulzentrum Schmallingenberg        |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                        | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           |  | 0,00                              | 50.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -50.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 67.461,11                         | 972.940,73                                                   | 22.940,73                                                           | 1.259.532,55                                | 286.591,82                                    | 35.456,26                                                   |
| 14                                                                                                                       | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 67.461,11                       | -922.940,73                                                  | -22.940,73                                                          | -1.259.532,55                               | -336.591,82                                   | -35.456,26                                                  |
| Nr.                                                                                                                      | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                          | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                          |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen<br>Maßnahme: 706-Aktiv-Sportzentrum an der Realschule Bad Fredeburg              |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                        | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           |  | 0,00                              | 467.000,00                                                   | 0,00                                                                | 699.220,00                                  | 232.220,00                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 37.228,68                         | 1.314.148,39                                                 | 1.114.148,39                                                        | 1.226.268,83                                | -87.879,56                                    | 163.502,49                                                  |
| 14                                                                                                                       | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 37.228,68                       | -847.148,39                                                  | -1.114.148,39                                                       | -527.048,83                                 | 320.099,56                                    | -163.502,49                                                 |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                               | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen                                       |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 709-Zuschuss Erneuerung Kunstrasenplatz Bad Fredeburg               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 11                                                                            | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                         | 0,00                              | 200.000,00                                                   | 0,00                                                                | 148.465,03                                  | -51.534,97                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                            | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -200.000,00                                                  | 0,00                                                                | -148.465,03                                 | 51.534,97                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                               | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen                                       |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 710-Investitionskostenzuschuss Erneuerung Tennisplatz Schmallenberg |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 11                                                                            | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                         | 75.000,00                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                            | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 75.000,00                       | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                 | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 42.01.02-Schwimmbäder</b>                           |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 701-Attraktivierung und Sanierung SauerlandBAD</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                               | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 98.688,00                                   | 98.688,00                                     | 0,00                                                        |
| 8                                                               | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 519.945,35                        | 2.678.017,33                                                 | 1.928.017,33                                                        | 1.899.904,01                                | -778.113,32                                   | 451.014,16                                                  |
| 14                                                              | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 519.945,35</b>               | <b>-2.678.017,33</b>                                         | <b>-1.928.017,33</b>                                                | <b>-1.801.216,01</b>                        | <b>876.801,32</b>                             | <b>-451.014,16</b>                                          |
| Nr.                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                 | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 42.01.02-Schwimmbäder</b>                           |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 704-Erneuerung Variobecken im SauerlandBAD</b>     |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                               | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 11.711,89                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                              | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 11.711,89</b>                | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                 | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 42.01.02-Schwimmbäder</b>                           |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 706-Sanierung Freibad Schmallenberg</b>            |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                               | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 35.704,00                                   | 35.704,00                                     | 0,00                                                        |
| 8                                                               | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 183.189,54                        | 45.399,53                                                    | 45.399,53                                                           | 62.772,40                                   | 17.372,87                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                              | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 183.189,54</b>               | <b>-45.399,53</b>                                            | <b>-45.399,53</b>                                                   | <b>-27.068,40</b>                           | <b>18.331,13</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                 | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 42.01.02-Schwimmbäder</b>                           |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: mehrere</b>                                        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                               | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 110.395,35                                  | 110.395,35                                    | 389.604,65                                                  |
| 9                                                               | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 2.899,33                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                              | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 2.899,33</b>                 | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>-110.395,35</b>                          | <b>-110.395,35</b>                            | <b>-389.604,65</b>                                          |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                 |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 42.01.04-Allgemeine Sportförderung</b><br><b>Maßnahme: 101-Investitionszuschüsse Sportförderung</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 11                                                                                                              | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                         | 0,00                              | 20.000,00                                                    | 0,00                                                                | 9.000,00                                    | -11.000,00                                    | 12.000,00                                                   |
| 14                                                                                                              | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -20.000,00                                                   | 0,00                                                                | -9.000,00                                   | 11.000,00                                     | -12.000,00                                                  |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                   |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung</b>                                |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 501-Dorferneuerungsmaßnahme Gleidorf</b>                             |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | -49.168,14                                  | -49.168,14                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                                 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 62.943,95                         | 38.118,65                                                    | 38.118,65                                                           | 62,28                                       | -38.056,37                                    | 11.861,31                                                   |
| 14                                                                                | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 62.943,95                       | -38.118,65                                                   | -38.118,65                                                          | -49.230,42                                  | -11.111,77                                    | -11.861,31                                                  |
| Nr.                                                                               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                   |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung</b>                                |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 509-Dorferneuerungsmaßnahme Ortsmitte Bödefeld</b>                   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 200.000,00                                                   | 50.000,00                                                           | 0,00                                        | -200.000,00                                   | 200.000,00                                                  |
| 14                                                                                | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -200.000,00                                                  | -50.000,00                                                          | 0,00                                        | 200.000,00                                    | -200.000,00                                                 |
| Nr.                                                                               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                   |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung</b>                                |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 525-Neugestaltung Schützenplatz Schmallenberg</b>                    |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 80.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -80.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                                 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 914,52                            | 149.085,48                                                   | 49.085,48                                                           | 257.545,76                                  | 108.460,28                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 914,52                          | -69.085,48                                                   | -49.085,48                                                          | -257.545,76                                 | -188.460,28                                   | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                   |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung</b>                                |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 616-Dorferneuerungsmaßnahme Umgestaltung Sportplatz Kirchrarbach</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 110.500,00                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 8                                                                                 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 162.787,34                        | 14.215,12                                                    | 14.215,12                                                           | 8.107,19                                    | -6.107,93                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 52.287,34                       | -14.215,12                                                   | -14.215,12                                                          | -8.107,19                                   | 6.107,93                                      | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                           |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                           |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung</b>                        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 702-Haus- und Hofflächenprogramm Schmallenberg</b>           |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 25.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -25.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 11                                                                        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                         | 6.944,16                          | 50.000,00                                                    | 0,00                                                                | 10.993,98                                   | -39.006,02                                    | 4.188,75                                                    |
| 14                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 6.944,16                        | -25.000,00                                                   | 0,00                                                                | -10.993,98                                  | 14.006,02                                     | -4.188,75                                                   |
| Nr.                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                           |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                           |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung</b>                        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 703-Haus- und Hofflächenprogramm Bad Fredeburg</b>           |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 30.000,00                         | 30.000,00                                                    | 0,00                                                                | 6.583,64                                    | -23.416,36                                    | 0,00                                                        |
| 11                                                                        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                         | 12.118,44                         | 53.820,00                                                    | 3.820,00                                                            | 28.693,04                                   | -25.126,96                                    | 6.232,50                                                    |
| 14                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 17.881,56                         | -23.820,00                                                   | -3.820,00                                                           | -22.109,40                                  | 1.710,60                                      | -6.232,50                                                   |
| Nr.                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                           |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                           |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung</b>                        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 706-Dorferneuerung - Förderung ortsbildprägender Gebäude</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 11                                                                        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                         | 0,00                              | 20.000,00                                                    | 0,00                                                                | 18.295,44                                   | -1.704,56                                     | 6.789,39                                                    |
| 14                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -20.000,00                                                   | 0,00                                                                | -18.295,44                                  | 1.704,56                                      | -6.789,39                                                   |
| Nr.                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                           |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                           |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung</b>                        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: mehrere</b>                                                  |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 7.143,00                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 36.145,00                                   | 36.145,00                                     | 0,00                                                        |
| 8                                                                         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 4.743,34                          | 35.000,00                                                    | 25.000,00                                                           | 9.293,87                                    | -25.706,13                                    | 0,00                                                        |
| 11                                                                        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                         | 50.000,00                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 47.600,34                       | -35.000,00                                                   | -25.000,00                                                          | 26.851,13                                   | 61.851,13                                     | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                   |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 304-Erneuerung und Erweiterung Hochbehälter Robbecke</b>             |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 511.018,08                        | 1.044.315,79                                                 | 1.044.315,79                                                        | 485.902,52                                  | -558.413,27                                   | 659.254,55                                                  |
| 14                                                                                | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 511.018,08                      | -1.044.315,79                                                | -1.044.315,79                                                       | -485.902,52                                 | 558.413,27                                    | -659.254,55                                                 |
| Nr.                                                                               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                   |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 305-Neubau Hochbehälter Huxel</b>                                    |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 29.250,69                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 38,73                                       | 38,73                                         | 0,00                                                        |
| 14                                                                                | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 29.250,69                       | 0,00                                                         | 0,00                                                                | -38,73                                      | -38,73                                        | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                   |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 306-Neubau Hochbehälter An der Höhe, Schmallenberg</b>               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 85.000,00                                                    | 85.000,00                                                           | 8.817,75                                    | -76.182,25                                    | 74.182,25                                                   |
| 14                                                                                | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -85.000,00                                                   | -85.000,00                                                          | -8.817,75                                   | 76.182,25                                     | -74.182,25                                                  |
| Nr.                                                                               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                   |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 400-Anbindung Fernwirktechnik in Hochbehältern und Pumpstationen</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 153.484,61                        | 280.769,61                                                   | 130.769,61                                                          | 77.302,84                                   | -203.466,77                                   | 0,00                                                        |
| 14                                                                                | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 153.484,61                      | -280.769,61                                                  | -130.769,61                                                         | -77.302,84                                  | 203.466,77                                    | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                               | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                   |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                   |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 501-Erneuerung Sammel-schacht Latroptal</b>                          |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 718.486,10                        | 388.888,08                                                   | 388.888,08                                                          | 272.365,09                                  | -116.522,99                                   | 6.762,43                                                    |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| 14                                                                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 718.486,10                      | -388.888,08                                                  | -388.888,08                                                         | -272.365,09                                 | 116.522,99                                    | -6.762,43                                                   |
| Nr.                                                                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 509-Neubau der Wasserleitung "An der Almert", Graftschaft                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 80.000,00                                                    | 80.000,00                                                           | 71.300,08                                   | -8.699,92                                     | 29.982,32                                                   |
| 14                                                                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -80.000,00                                                   | -80.000,00                                                          | -71.300,08                                  | 8.699,92                                      | -29.982,32                                                  |
| Nr.                                                                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 513-Erneuerung Wasserleitung "An der Robbecke" bis Pumpstation Robbecke, Schmallenberg |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 362.750,00                                                   | 2.750,00                                                            | 0,00                                        | -362.750,00                                   | 362.750,00                                                  |
| 14                                                                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -362.750,00                                                  | -2.750,00                                                           | 0,00                                        | 362.750,00                                    | -362.750,00                                                 |
| Nr.                                                                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 520-Neubau der Wasserleitung "Auf der Burg", Bad Fredeburg                             |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 57.342,76                                                    | 57.342,76                                                           | 0,00                                        | -57.342,76                                    | 2.342,76                                                    |
| 14                                                                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -57.342,76                                                   | -57.342,76                                                          | 0,00                                        | 57.342,76                                     | -2.342,76                                                   |
| Nr.                                                                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 526-Neubau der Wasserleitung "Oberer Hügel", Bad Fredeburg                             |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 2.310,89                                                     | 2.310,89                                                            | 0,00                                        | -2.310,89                                     | 2.310,89                                                    |
| 14                                                                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -2.310,89                                                    | -2.310,89                                                           | 0,00                                        | 2.310,89                                      | -2.310,89                                                   |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 529-Neubau der Wasserleitung "Franz-Hitze-Straße", Schmallenberg</b>      |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 79.847,37                         | 95.152,63                                                    | 95.152,63                                                           | 72.050,77                                   | -23.101,86                                    | 23.101,86                                                   |
| 14                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 79.847,37                       | -95.152,63                                                   | -95.152,63                                                          | -72.050,77                                  | 23.101,86                                     | -23.101,86                                                  |
| Nr.                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 534-Neubau der Wasserleitung "Zum Kreuzberg", Bödefeld</b>                |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 5.000,00                                                     | 5.000,00                                                            | 0,00                                        | -5.000,00                                     | 5.000,00                                                    |
| 14                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -5.000,00                                                    | -5.000,00                                                           | 0,00                                        | 5.000,00                                      | -5.000,00                                                   |
| Nr.                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 535-Neubau der Wasserleitung "Birkenweg", Schmallenberg</b>               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 3.000,00                                                     | 3.000,00                                                            | 0,00                                        | -3.000,00                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -3.000,00                                                    | -3.000,00                                                           | 0,00                                        | 3.000,00                                      | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 546-Erneuerung der Wasserleitung "Jahnstraße", Gleidorf (Teilbereich)</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 5.000,00                                                     | 0,00                                                                | 0,00                                        | -5.000,00                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -5.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | 5.000,00                                      | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 547-Neubau der Wasserleitung "Antoniusstraße", Schmallenberg</b>          |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 3.747,66                                                     | 3.747,66                                                            | 0,00                                        | -3.747,66                                     | 3.747,66                                                    |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                         | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                             |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                             |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| 14                                                                                                          | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -3.747,66                                                    | -3.747,66                                                           | 0,00                                        | 3.747,66                                      | -3.747,66                                                   |
| Nr.                                                                                                         | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                             |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                             |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 549-Neubau der Wasserleitung "An der Halle", Sellinghausen  |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                           | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 4.750,00                                                     | 4.750,00                                                            | 0,00                                        | -4.750,00                                     | 4.750,00                                                    |
| 14                                                                                                          | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -4.750,00                                                    | -4.750,00                                                           | 0,00                                        | 4.750,00                                      | -4.750,00                                                   |
| Nr.                                                                                                         | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                             |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                             |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 554-Wasserversorgungsleitung Henne-Rartal bis Mönekind      |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 4                                                                                                           | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                          | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 54.396,00                                   | 54.396,00                                     | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                           | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 36.363,97                         | 50.000,00                                                    | 50.000,00                                                           | 6.608,14                                    | -43.391,86                                    | 43.391,86                                                   |
| 14                                                                                                          | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 36.363,97                       | -50.000,00                                                   | -50.000,00                                                          | 47.787,86                                   | 97.787,86                                     | -43.391,86                                                  |
| Nr.                                                                                                         | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                             |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                             |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 556-Erneuerung Wasserleitung "Waldstraße", Bad Fredeburg    |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                           | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 3.991,60                                                     | 3.991,60                                                            | 0,00                                        | -3.991,60                                     | 3.991,60                                                    |
| 14                                                                                                          | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -3.991,60                                                    | -3.991,60                                                           | 0,00                                        | 3.991,60                                      | -3.991,60                                                   |
| Nr.                                                                                                         | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                             |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                             |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 559-Erneuerung Wasserleitung "Latroper Straße", Fleckenberg |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                           | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 34.352,13                                                    | 4.352,13                                                            | 0,00                                        | -34.352,13                                    | 34.352,13                                                   |
| 14                                                                                                          | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -34.352,13                                                   | -4.352,13                                                           | 0,00                                        | 34.352,13                                     | -34.352,13                                                  |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 568-Wassertransportleitung Anschlusspunkt WVH Robbecke - Bad Fredeburg |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 715.905,88                                                   | 215.905,88                                                          | 5.875,40                                    | -710.030,48                                   | 710.030,48                                                  |
| 14                                                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -715.905,88                                                  | -215.905,88                                                         | -5.875,40                                   | 710.030,48                                    | -710.030,48                                                 |
| Nr.                                                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 569-Baukostenzuschuss WVH "Südachse"                                   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 11                                                                                                                     | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                         | 0,00                              | 580.000,00                                                   | 220.000,00                                                          | 578.400,00                                  | -1.600,00                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -580.000,00                                                  | -220.000,00                                                         | -578.400,00                                 | 1.600,00                                      | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 572-Erneuerung Wasserleitung "Grimmestraße", Schmallenberg             |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 82.337,59                                                    | 2.337,59                                                            | 0,00                                        | -82.337,59                                    | 7.337,59                                                    |
| 14                                                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -82.337,59                                                   | -2.337,59                                                           | 0,00                                        | 82.337,59                                     | -7.337,59                                                   |
| Nr.                                                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 575-Neubau Wasserleitung "Meisenburg", Gewerbegebiet Lake              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 22.000,00                                                    | 22.000,00                                                           | 0,00                                        | -22.000,00                                    | 22.000,00                                                   |
| 14                                                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -22.000,00                                                   | -22.000,00                                                          | 0,00                                        | 22.000,00                                     | -22.000,00                                                  |
| Nr.                                                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 579-Erneuerung Wasserleitung "Alte Hansestraße", Bödefeld              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 18.193,28                                                    | 3.193,28                                                            | 0,00                                        | -18.193,28                                    | 3.193,28                                                    |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                               |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| 14                                                                                                            | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -18.193,28                                                   | -3.193,28                                                           | 0,00                                        | 18.193,28                                     | -3.193,28                                                   |
| Nr.                                                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                               |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 580-Erneuerung Wasserleitung "Querstraße", Bödefeld           |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                             | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 5.000,00                                                     | 5.000,00                                                            | 0,00                                        | -5.000,00                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                            | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -5.000,00                                                    | -5.000,00                                                           | 0,00                                        | 5.000,00                                      | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                               |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 585-Erneuerung Wasserleitung "Im Kampe", Graftschaft          |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                             | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 5.000,00                                                     | 5.000,00                                                            | 0,00                                        | -5.000,00                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                            | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -5.000,00                                                    | -5.000,00                                                           | 0,00                                        | 5.000,00                                      | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                               |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 587-Erneuerung Wasserleitung "Jagdhauser Straße", Fleckenberg |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                             | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 41.596,64                                                    | 41.596,64                                                           | 10.779,57                                   | -30.817,07                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                            | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -41.596,64                                                   | -41.596,64                                                          | -10.779,57                                  | 30.817,07                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                               |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 589-Neubau Übergabeschacht Nordenau                           |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                             | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 60.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -60.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                            | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -60.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | 60.000,00                                     | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 591-Gebäudeerweiterung und Notstromversorgung WGA Lennetal</b>            |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 15.139,51                                   | 15.139,51                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | -15.139,51                                  | -15.139,51                                    | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 593-Wasserversorgungsstudie Schmallenberg</b>                             |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 16.065,00                                                    | 16.065,00                                                           | 0,00                                        | -16.065,00                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -16.065,00                                                   | -16.065,00                                                          | 0,00                                        | 16.065,00                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 594-Erneuerung Wasserleitung "Breslauer Straße", Schmallenberg</b>        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 10.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -10.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -10.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | 10.000,00                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 596-Wasserversorgungsleitung Gellinghausen</b>                            |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 111.225,58                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 13,57                                       | 13,57                                         | 0,00                                                        |
| 14                                                                                     | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 111.225,58                      | 0,00                                                         | 0,00                                                                | -13,57                                      | -13,57                                        | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 597-Erneuerung Wassertransportleitung "HB An der Höhe" bis Grafschaft</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 50.000,00                                                    | 0,00                                                                | 5.435,61                                    | -44.564,39                                    | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                           |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                           |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| 14                                                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -50.000,00                                                   | 0,00                                                                | -5.435,61                                   | 44.564,39                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                           |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                           |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 598-Erneuerung Wasserleitung "Am Dorfgarten", Fleckenberg |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 5.225,79                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 10.493,82                                   | 10.493,82                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 5.225,79                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | -10.493,82                                  | -10.493,82                                    | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                           |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                           |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 601-Erneuerung Wasserleitung "Astenstraße", Nordenau      |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 15.000,00                                                    | 15.000,00                                                           | 0,00                                        | -15.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -15.000,00                                                   | -15.000,00                                                          | 0,00                                        | 15.000,00                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                           |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                           |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 606-Erneuerung Wasserleitung Innerortsstraße Schanze      |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 177.337,59                                                   | 2.337,59                                                            | 3.222,23                                    | -174.115,36                                   | 137.292,98                                                  |
| 14                                                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -177.337,59                                                  | -2.337,59                                                           | -3.222,23                                   | 174.115,36                                    | -137.292,98                                                 |
| Nr.                                                                                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                           |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                           |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung<br>Maßnahme: 607-Erneuerung Wasserleitung "Auf der Böhre", Fleckenberg |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 5.000,00                                                     | 0,00                                                                | 0,00                                        | -5.000,00                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                        | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -5.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | 5.000,00                                      | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                               |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                     |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 609-Wasserversorgungsleitung Föckinghausen</b>                   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 4                                                                             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                          | 0,00                              | 20.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -20.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                             | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 275.000,00                                                   | 200.000,00                                                          | 77.569,90                                   | -197.430,10                                   | 125.068,35                                                  |
| 14                                                                            | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-255.000,00</b>                                           | <b>-200.000,00</b>                                                  | <b>-77.569,90</b>                           | <b>177.430,10</b>                             | <b>-125.068,35</b>                                          |
| Nr.                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                               |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                     |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 611-Erneuerung von Quellsammelschächten und Vorlagebehältern</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                             | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 86.048,70                         | 163.951,30                                                   | 63.951,30                                                           | 0,00                                        | -163.951,30                                   | 63.951,30                                                   |
| 14                                                                            | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 86.048,70</b>                | <b>-163.951,30</b>                                           | <b>-63.951,30</b>                                                   | <b>0,00</b>                                 | <b>163.951,30</b>                             | <b>-63.951,30</b>                                           |
| Nr.                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                               |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                     |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 615-Erneuerung Wasserleitung Hochstraße, Bad Fredeburg</b>       |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                             | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 100.000,00                                                   | 15.000,00                                                           | 14.565,21                                   | -85.434,79                                    | 111.470,87                                                  |
| 14                                                                            | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-100.000,00</b>                                           | <b>-15.000,00</b>                                                   | <b>-14.565,21</b>                           | <b>85.434,79</b>                              | <b>-111.470,87</b>                                          |
| Nr.                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                               |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b>                                     |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 617-Erneuerung Wasserleitung Beerenberg, Fleckenberg</b>         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                             | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 25.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -25.000,00                                    | 17.498,61                                                   |
| 14                                                                            | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-25.000,00</b>                                            | <b>0,00</b>                                                         | <b>0,00</b>                                 | <b>25.000,00</b>                              | <b>-17.498,61</b>                                           |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                       | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                           | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                           |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: mehrere</b>                  |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 4                                         | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                          | 2.595,00                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 8.562,00                                    | 8.562,00                                      | 0,00                                                        |
| 8                                         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 191.871,35                        | 697.415,90                                                   | 557.415,90                                                          | 500.450,61                                  | -196.965,29                                   | 267.474,41                                                  |
| 9                                         | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen          | 120.567,56                        | 15.000,00                                                    | 0,00                                                                | 107.892,56                                  | 92.892,56                                     | 24.672,79                                                   |
| <b>14</b>                                 | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 309.843,91</b>               | <b>-712.415,90</b>                                           | <b>-557.415,90</b>                                                  | <b>-599.781,17</b>                          | <b>112.634,73</b>                             | <b>-292.147,20</b>                                          |

## Teilfinanzrechnung

| Nr. | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br> |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                    | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                    |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                            |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 601-Erschließung Gewerbegebiet Donscheid, Bad Fredeburg (Planung)</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 50.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -50.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                 | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-50.000,00</b>                                            | <b>0,00</b>                                                         | <b>0,00</b>                                 | <b>50.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                                | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                    | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                    |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                            |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 604-Endausbau BG Leisterfeld III, Bad Fredeburg</b>                   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 4                                                                                  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                          | 0,00                              | 30.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -30.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                                  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 7.588,82                          | 325.682,81                                                   | 15.682,81                                                           | 3.962,70                                    | -321.720,11                                   | 321.720,11                                                  |
| 14                                                                                 | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 7.588,82</b>                 | <b>-295.682,81</b>                                           | <b>-15.682,81</b>                                                   | <b>-3.962,70</b>                            | <b>291.720,11</b>                             | <b>-321.720,11</b>                                          |
| Nr.                                                                                | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                    | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                    |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                            |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 605-Endausbau Erschließungsstraße BG Am Taasberg, Lenne</b>           |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 4                                                                                  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                          | 24.980,00                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 8                                                                                  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 11.840,00                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                 | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>13.140,00</b>                  | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                                | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                    | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                    |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                            |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 618-Erneuerung Straße "Auf der Burg" (Teilbereich), Bad Fredeburg</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 160.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -160.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                                  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 3.869,17                          | 217.170,60                                                   | 217.170,60                                                          | 0,00                                        | -217.170,60                                   | 8.289,77                                                    |
| 14                                                                                 | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 3.869,17</b>                 | <b>-57.170,60</b>                                            | <b>-217.170,60</b>                                                  | <b>0,00</b>                                 | <b>57.170,60</b>                              | <b>-8.289,77</b>                                            |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                       |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 623-Erneuerung "Latroper Straße", Fleckenberg           |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 0,00                              | 53.164,23                                                    | 23.164,23                                                           | 5.547,07                                    | -47.617,16                                    | 47.617,16                                                   |
| 14                                                                                                                    | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | 0,00                              | -53.164,23                                                   | -23.164,23                                                          | -5.547,07                                   | 47.617,16                                     | -47.617,16                                                  |
| Nr.                                                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                       |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 635-Erneuerung Straße "Oberer Hügel", Bad Fredeburg     |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 0,00                              | 50.000,00                                                    | 50.000,00                                                           | 0,00                                        | -50.000,00                                    | 50.000,00                                                   |
| 14                                                                                                                    | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | 0,00                              | -50.000,00                                                   | -50.000,00                                                          | 0,00                                        | 50.000,00                                     | -50.000,00                                                  |
| Nr.                                                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                       |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 636-Endausbau Eichenweg (Stichstraße), Schmallingenberg |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 4                                                                                                                     | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                          |  | 3.705,28                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                    | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | 3.705,28                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                       |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 640-Ausbau "In der Schlade", Westfeld (Teilbereich)     |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                     | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           |  | 0,00                              | 140.000,00                                                   | 0,00                                                                | 104.656,17                                  | -35.343,83                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 131.296,65                        | 47.369,90                                                    | 47.369,90                                                           | 49.832,17                                   | 2.462,27                                      | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                    | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 131.296,65                      | 92.630,10                                                    | -47.369,90                                                          | 54.824,00                                   | -37.806,10                                    | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                 |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 658-Erneuerung Innerortsstraße Arpe (Richtung Sportplatz)</b>      |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                               | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 210.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -210.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                               | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 379.694,30                                                   | 379.694,30                                                          | 0,00                                        | -379.694,30                                   | 21.947,74                                                   |
| 14                                                                              | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -169.694,30                                                  | -379.694,30                                                         | 0,00                                        | 169.694,30                                    | -21.947,74                                                  |
| Nr.                                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                 |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 659-Erneuerung Ortsstraße (ehem. Ortsdurchfahrt) Gellinghausen</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                               | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 56.428,00                         | 429.000,00                                                   | 0,00                                                                | 383.944,87                                  | -45.055,13                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                               | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 740.677,84                        | 80.826,63                                                    | 80.826,63                                                           | 119.334,32                                  | 38.507,69                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                              | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 684.249,84                      | 348.173,37                                                   | -80.826,63                                                          | 264.610,55                                  | -83.562,82                                    | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                 |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 668-Erneuerung "Franz-Hitze-Straße", Schmallenberg</b>             |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                               | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 300.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -300.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                               | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 85.221,92                         | 150.651,93                                                   | 150.651,93                                                          | 165.183,38                                  | 14.531,45                                     | 134.594,70                                                  |
| 14                                                                              | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 85.221,92                       | 149.348,07                                                   | -150.651,93                                                         | -165.183,38                                 | -314.531,45                                   | -134.594,70                                                 |
| Nr.                                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                 |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 686-Ausbau Schulstraße, Grafschaft (Teilbereich)</b>               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                               | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 30.000,00                                                    | 0,00                                                                | 36.476,82                                   | 6.476,82                                      | 0,00                                                        |
| 8                                                                               | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 45.596,03                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                              | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 45.596,03                       | 30.000,00                                                    | 0,00                                                                | 36.476,82                                   | 6.476,82                                      | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                 |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 687-Erneuerung Straße "An der Almert", Grafschaft                 |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                               | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 430.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -430.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                               | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 496.930,85                                                   | 256.930,85                                                          | 393.585,27                                  | -103.345,58                                   | 93.727,57                                                   |
| 14                                                                                                                              | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -66.930,85                                                   | -256.930,85                                                         | -393.585,27                                 | -326.654,42                                   | -93.727,57                                                  |
| Nr.                                                                                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                                 |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 708-Erneuerung Straße "Auf der Lake", Gewerbegebiet Schmallenberg |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                               | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 450.000,00                                                   | 0,00                                                                | 513.099,48                                  | 63.099,48                                     | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                               | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 5.642,97                          | 155.855,00                                                   | 155.855,00                                                          | 51.493,72                                   | -104.361,28                                   | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                              | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 5.642,97                        | 294.145,00                                                   | -155.855,00                                                         | 461.605,76                                  | 167.460,76                                    | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                                 |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 711-Erneuerung Gehwege OD Wormbach                                |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                               | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 3.082,55                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 45.217,24                                   | 45.217,24                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                              | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 3.082,55                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | -45.217,24                                  | -45.217,24                                    | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                                 |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 712-Verkehrsberuhigung und Erneuerung Gehwege OD Altenilpe        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                               | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 2.868,50                                                     | 2.868,50                                                            | 0,00                                        | -2.868,50                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                              | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -2.868,50                                                    | -2.868,50                                                           | 0,00                                        | 2.868,50                                      | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                      | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                      |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 715-Erneuerung "Birkenweg", Schmallenberg              |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 9.785,61                          | 17.496,61                                                    | 17.496,61                                                           | 0,00                                        | -17.496,61                                    | 17.496,61                                                   |
| 14                                                                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 9.785,61                        | -17.496,61                                                   | -17.496,61                                                          | 0,00                                        | 17.496,61                                     | -17.496,61                                                  |
| Nr.                                                                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                      | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                      |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 717-Erneuerung "Wormbacher Straße", Schmallenberg      |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                    | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           |  | 0,00                              | 360.000,00                                                   | 0,00                                                                | 307.187,68                                  | -52.812,32                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 141.824,51                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 141.824,51                      | 360.000,00                                                   | 0,00                                                                | 307.187,68                                  | -52.812,32                                    | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                      | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                      |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 720-Erneuerung Straße "An der Robbecke", Schmallenberg |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                    | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           |  | 0,00                              | 660.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -660.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 16.325,78                         | 1.128.386,90                                                 | 48.386,90                                                           | 10.608,85                                   | -1.117.778,05                                 | 1.117.778,05                                                |
| 14                                                                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 16.325,78                       | -468.386,90                                                  | -48.386,90                                                          | -10.608,85                                  | 457.778,05                                    | -1.117.778,05                                               |
| Nr.                                                                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                      | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                      |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 722-Erneuerung "Zum Kreuzberg", Bödefeld               |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 0,00                              | 15.000,00                                                    | 15.000,00                                                           | 0,00                                        | -15.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | 0,00                              | -15.000,00                                                   | -15.000,00                                                          | 0,00                                        | 15.000,00                                     | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                         | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                             | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                             |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 723-Ausbau Jahnstraße, Gleidorf (Teilbereich) |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                           | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 5.000,00                                                     | 0,00                                                                | 0,00                                        | -5.000,00                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                          | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -5.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | 5.000,00                                      | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                         | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                             | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                             |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 724-Erneuerung Innerortsstraße Selkentrop     |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                           | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 300.000,00                                                   | 0,00                                                                | 185.537,95                                  | -114.462,05                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                           | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 139.317,19                        | 127.541,03                                                   | 127.541,03                                                          | 121.409,97                                  | -6.131,06                                     | 10.173,71                                                   |
| 14                                                                                                          | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 139.317,19                      | 172.458,97                                                   | -127.541,03                                                         | 64.127,98                                   | -108.330,99                                   | -10.173,71                                                  |
| Nr.                                                                                                         | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                             | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                             |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 727-Erneuerung Antoniusstraße, Schmallenberg  |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                           | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 15.345,29                                                    | 15.345,29                                                           | 0,00                                        | -15.345,29                                    | 15.345,29                                                   |
| 14                                                                                                          | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -15.345,29                                                   | -15.345,29                                                          | 0,00                                        | 15.345,29                                     | -15.345,29                                                  |
| Nr.                                                                                                         | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                             | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                             |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 728-Erneuerung Innerortsstraße Kirchilpe      |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                           | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 39.814,82                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                          | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 39.814,82                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                    | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                    |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>            |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 732-Erneuerung Ringstraße Bracht (Ri. Brenschede)</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 116.789,54                                  | 116.789,54                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 231.757,99                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                 | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 231.757,99</b>               | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>116.789,54</b>                           | <b>116.789,54</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                    | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                    |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>            |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 733-Erneuerung "An der Halle", Sellinghausen</b>      |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 14.224,25                         | 14.113,22                                                    | 14.113,22                                                           | 0,00                                        | -14.113,22                                    | 14.113,22                                                   |
| 14                                                                 | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 14.224,25</b>                | <b>-14.113,22</b>                                            | <b>-14.113,22</b>                                                   | <b>0,00</b>                                 | <b>14.113,22</b>                              | <b>-14.113,22</b>                                           |
| Nr.                                                                | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                    | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                    |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>            |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 734-Erneuerung "Jagdhauser Straße", Fleckenberg</b>   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 520.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -520.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 22.238,72                         | 1.266.642,72                                                 | 1.266.642,72                                                        | 1.266.314,59                                | -328,13                                       | 100.838,28                                                  |
| 14                                                                 | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 22.238,72</b>                | <b>-746.642,72</b>                                           | <b>-1.266.642,72</b>                                                | <b>-1.266.314,59</b>                        | <b>-519.671,87</b>                            | <b>-100.838,28</b>                                          |
| Nr.                                                                | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                    | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                    |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>            |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 738-Erneuerung Waldstraße, Bad Fredeburg</b>          |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 30.000,00                                                    | 30.000,00                                                           | 0,00                                        | -30.000,00                                    | 30.000,00                                                   |
| 14                                                                 | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-30.000,00</b>                                            | <b>-30.000,00</b>                                                   | <b>0,00</b>                                 | <b>30.000,00</b>                              | <b>-30.000,00</b>                                           |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                      |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                      |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 740-Endausbau Pfarrer-Ernst-Straße, Schmallenberg</b>   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 4                                                                    | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                          | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 55.891,56                                   | 55.891,56                                     | 0,00                                                        |
| 8                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 62.137,75                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 62.137,75                       | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 55.891,56                                   | 55.891,56                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                      |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                      |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 743-Erneuerung Straße "Auf dem Stadtfeld", Bödefeld</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                    | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 65.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -65.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 120.740,85                        | 11.213,47                                                    | 11.213,47                                                           | 0,00                                        | -11.213,47                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 120.740,85                      | 53.786,53                                                    | -11.213,47                                                          | 0,00                                        | -53.786,53                                    | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                      |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                      |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 745-Erneuerung Straße Zur Rehmecke, Bödefeld</b>        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                    | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 135.000,00                                                   | 0,00                                                                | 233.126,61                                  | 98.126,61                                     | 0,00                                                        |
| 8                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 2.408,56                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 54.868,88                                   | 54.868,88                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 2.408,56                        | 135.000,00                                                   | 0,00                                                                | 178.257,73                                  | 43.257,73                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                      |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                      |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 746-Erschließung "Meisenburg", Gewerbegebiet Lake</b>   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 138.000,00                                                   | 58.000,00                                                           | 36.841,55                                   | -101.158,45                                   | 101.158,45                                                  |
| 14                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -138.000,00                                                  | -58.000,00                                                          | -36.841,55                                  | 101.158,45                                    | -101.158,45                                                 |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                 | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                     |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                     |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                             |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 747-Erschließung BG "Zum Parmberg", Dorlar</b>                         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 4                                                                                   | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                          | 20.230,00                         | 35.000,00                                                    | 0,00                                                                | 44.415,00                                   | 9.415,00                                      | 0,00                                                        |
| 8                                                                                   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 12.121,80                                   | 12.121,80                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                  | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>20.230,00</b>                  | <b>35.000,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                                         | <b>32.293,20</b>                            | <b>-2.706,80</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                                 | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                     |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                     |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                             |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 750-Erneuerung Straßen "Zur Linde" und "Im Kampe", Westernbödefeld</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 50.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -50.000,00                                    | 50.000,00                                                   |
| 14                                                                                  | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-50.000,00</b>                                            | <b>0,00</b>                                                         | <b>0,00</b>                                 | <b>50.000,00</b>                              | <b>-50.000,00</b>                                           |
| Nr.                                                                                 | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                     |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                     |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                             |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 753-Erneuerung Grimmestraße, Schmallenberg</b>                         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                   | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 200.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -200.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                                   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 234.280,71                                                   | 14.280,71                                                           | 4.040,05                                    | -230.240,66                                   | 64.069,50                                                   |
| 14                                                                                  | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-34.280,71</b>                                            | <b>-14.280,71</b>                                                   | <b>-4.040,05</b>                            | <b>30.240,66</b>                              | <b>-64.069,50</b>                                           |
| Nr.                                                                                 | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                     |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                     |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                             |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 754-Erneuerung "Alte Hansestraße", Bödefeld</b>                        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 1.713,60                          | 57.612,00                                                    | 12.612,00                                                           | 0,00                                        | -57.612,00                                    | 12.612,00                                                   |
| 14                                                                                  | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 1.713,60</b>                 | <b>-57.612,00</b>                                            | <b>-12.612,00</b>                                                   | <b>0,00</b>                                 | <b>57.612,00</b>                              | <b>-12.612,00</b>                                           |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                       |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 755-Erneuerung Astenbergstraße, Westfeld</b>                             |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                     | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 66.279,68                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 8                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 13.726,87                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                    | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>52.552,81</b>                  | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                       |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 757-Verkehrsberuhigung und Gehwege OD Bracht</b>                         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                     | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 34.317,96                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 8                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 1.207,02                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                    | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>33.110,94</b>                  | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                       |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 759-Erschließung Baugebiet "Über der Dorfstraße", Westfeld</b>           |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 4                                                                                     | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                          | 20.286,00                         | 30.000,00                                                    | 0,00                                                                | 31,50                                       | -29.968,50                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 3.226,07                          | 9.162,75                                                     | 9.162,75                                                            | 40.179,95                                   | 31.017,20                                     | 3.982,80                                                    |
| 14                                                                                    | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>17.059,93</b>                  | <b>20.837,25</b>                                             | <b>-9.162,75</b>                                                    | <b>-40.148,45</b>                           | <b>-60.985,70</b>                             | <b>-3.982,80</b>                                            |
| Nr.                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                       |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 762-Erschließungsstraße Gewerbeflächenenerweiterung GP Hochsauerland</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 62.662,44                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                    | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 62.662,44</b>                | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                      | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                      |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 768-Erneuerung Breslauer Straße, Schmallenberg         |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 0,00                              | 50.000,00                                                    | 25.000,00                                                           | 0,00                                        | -50.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | 0,00                              | -50.000,00                                                   | -25.000,00                                                          | 0,00                                        | 50.000,00                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                      | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                      |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 769-Ausbau Straße "Todesbruch", Oberhenneborn          |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 0,00                              | 25.000,00                                                    | 10.000,00                                                           | 0,00                                        | -25.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | 0,00                              | -25.000,00                                                   | -10.000,00                                                          | 0,00                                        | 25.000,00                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                      | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                      |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 771-Erneuerung der Straße "Am Dorfgarten", Fleckenberg |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                    | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           |  | 0,00                              | 70.000,00                                                    | 0,00                                                                | 124.796,74                                  | 54.796,74                                     | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 158.461,35                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 34.248,50                                   | 34.248,50                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 158.461,35                      | 70.000,00                                                    | 0,00                                                                | 90.548,24                                   | 20.548,24                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                      | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                      |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.<br>Maßnahme: 774-Erneuerung Innerortsstraße Schanze                 |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                                    | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           |  | 0,00                              | 480.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -480.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 8.840,27                          | 618.354,27                                                   | 18.354,27                                                           | 55.384,77                                   | -562.969,50                                   | 444.115,24                                                  |
| 14                                                                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 8.840,27                        | -138.354,27                                                  | -18.354,27                                                          | -55.384,77                                  | 82.969,50                                     | -444.115,24                                                 |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                     | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                         | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                         |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                                 |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 775-Erneuerung Straße "Auf der Böhre", Fleckenberg</b>                     |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                       | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 10.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -10.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                      | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-10.000,00</b>                                            | <b>0,00</b>                                                         | <b>0,00</b>                                 | <b>10.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                                     | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                         | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                         |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                                 |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 776-Erneuerung und Umgestaltung Ortsdurchfahrt Bad Fredeburg (Planung)</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                       | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 30.813,21                         | 2.945,23                                                     | 2.945,23                                                            | 0,00                                        | -2.945,23                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                      | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 30.813,21</b>                | <b>-2.945,23</b>                                             | <b>-2.945,23</b>                                                    | <b>0,00</b>                                 | <b>2.945,23</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                                     | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                         | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                         |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                                 |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 777-Gehwegverlängerung und Gehwegsanierung Hünegräben</b>                  |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                       | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 30.000,00                                                    | 0,00                                                                | 20.368,15                                   | -9.631,85                                     | 0,00                                                        |
| 8                                                                                       | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 73.668,86                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                      | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 73.668,86</b>                | <b>30.000,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                                         | <b>20.368,15</b>                            | <b>-9.631,85</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                                     | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                         | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                         |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                                 |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 778-Erneuerung und Umgestaltung "Alte Hochstraße", Bad Fredeburg</b>       |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                       | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 220.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -220.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 8                                                                                       | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 550.000,00                                                   | 50.000,00                                                           | 15.490,75                                   | -534.509,25                                   | 534.509,25                                                  |
| 14                                                                                      | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-330.000,00</b>                                           | <b>-50.000,00</b>                                                   | <b>-15.490,75</b>                           | <b>314.509,25</b>                             | <b>-534.509,25</b>                                          |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                        | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                            | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                            |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                                    |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 780-Gemeindeverbindungsstraße Gleidorf – Gewerbegebiet Lake Schmallenberg</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                          | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 200.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | -200.000,00                                   | 0,00                                                        |
| 14                                                                                         | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-200.000,00</b>                                           | <b>0,00</b>                                                         | <b>0,00</b>                                 | <b>200.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                                        | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                            | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                            |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                                    |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 782-Böschungssicherung Verbindungsstraße Fleckenberg-Latrop</b>               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                          | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 8.757,69                          | 200.000,00                                                   | 0,00                                                                | 1.680,28                                    | -198.319,72                                   | 10.000,00                                                   |
| 14                                                                                         | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 8.757,69</b>                 | <b>-200.000,00</b>                                           | <b>0,00</b>                                                         | <b>-1.680,28</b>                            | <b>198.319,72</b>                             | <b>-10.000,00</b>                                           |
| Nr.                                                                                        | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                            | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                            |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                                    |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 784-Erschließungsplanung Bau- und Gewerbegebiete</b>                          |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                          | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 120.287,13                                                   | 20.287,13                                                           | 17.658,94                                   | -102.628,19                                   | 76.928,19                                                   |
| 14                                                                                         | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-120.287,13</b>                                           | <b>-20.287,13</b>                                                   | <b>-17.658,94</b>                           | <b>102.628,19</b>                             | <b>-76.928,19</b>                                           |
| Nr.                                                                                        | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                            | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                            |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.</b>                                    |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: mehrere</b>                                                                   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 4                                                                                          | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                          | 3.196,77                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 3.217,92                                    | 3.217,92                                      | 0,00                                                        |
| 8                                                                                          | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 1.044.189,08                      | 1.269.687,82                                                 | 404.687,82                                                          | 647.224,03                                  | -622.463,79                                   | 449.563,54                                                  |
| 11                                                                                         | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                         | 0,00                              | 50.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -50.000,00                                    | 50.000,00                                                   |
| 14                                                                                         | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 1.040.992,31</b>             | <b>-1.319.687,82</b>                                         | <b>-404.687,82</b>                                                  | <b>-644.006,11</b>                          | <b>675.681,71</b>                             | <b>-499.563,54</b>                                          |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                       | 1                                                                    | 2                                 | 3                                                            | 4                                                                   | 5                                           | 6                                             |                                                             |
| Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege<br>Maßnahme: 621-Fuß- und Radwegeanschluss Wiesenweg Schmallenberg |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 113.915,26                                                   | 113.915,26                                                          | 0,00                                        | -113.915,26                                   | 113.915,26                                                  |
| 14                                                                                                    | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -113.915,26                                                  | -113.915,26                                                         | 0,00                                        | 113.915,26                                    | -113.915,26                                                 |
| Nr.                                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                       | 1                                                                    | 2                                 | 3                                                            | 4                                                                   | 5                                           | 6                                             |                                                             |
| Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege<br>Maßnahme: 622-Radweg Oberkirchen - Westfeld                     |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                                     | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 310.000,00                                  | 310.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 4.950,00                          | 200.000,00                                                   | 0,00                                                                | 164.370,54                                  | -35.629,46                                    | 145.629,46                                                  |
| 14                                                                                                    | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 4.950,00                        | -200.000,00                                                  | 0,00                                                                | 145.629,46                                  | 345.629,46                                    | -145.629,46                                                 |
| Nr.                                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                       | 1                                                                    | 2                                 | 3                                                            | 4                                                                   | 5                                           | 6                                             |                                                             |
| Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege<br>Maßnahme: 623-Radweg Winkhausen - Niedersorpe                   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 10.303,06                         | 35.000,00                                                    | 35.000,00                                                           | 0,00                                        | -35.000,00                                    | 35.000,00                                                   |
| 14                                                                                                    | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 10.303,06                       | -35.000,00                                                   | -35.000,00                                                          | 0,00                                        | 35.000,00                                     | -35.000,00                                                  |
| Nr.                                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                       | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                       | 1                                                                    | 2                                 | 3                                                            | 4                                                                   | 5                                           | 6                                             |                                                             |
| Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege<br>Maßnahme: 625-Radwegebau Werpe                                  |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 40.000,00                                                    | 40.000,00                                                           | 62.166,97                                   | 22.166,97                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                                                    | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 0,00                              | -40.000,00                                                   | -40.000,00                                                          | -62.166,97                                  | -22.166,97                                    | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege</b>              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 626-Gehweg Winkhausen Ri. Niedersorpe</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                      | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 20.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -20.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 26.891,62                         | 16.922,14                                                    | 16.922,14                                                           | 16.869,32                                   | -52,82                                        | 0,00                                                        |
| 14                                                     | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 26.891,62</b>                | <b>3.077,86</b>                                              | <b>-16.922,14</b>                                                   | <b>-16.869,32</b>                           | <b>-19.947,18</b>                             | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                    | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                        |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                        |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege</b>              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: mehrere</b>                               |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                      | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 8.898,94                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                     | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 8.898,94</b>                 | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                     | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                         |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                         |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.03-Wirtschaftswege</b>                                |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 605-Erneuerung Wirtschaftsweg "Im Siepen", Fleckenberg</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                       | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 60.212,73                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 4                                                                       | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                          | 20.000,00                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 8                                                                       | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 140.743,10                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                      | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 60.530,37                       | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                     | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                         |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                         |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.03-Wirtschaftswege</b>                                |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: mehrere</b>                                                |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                       | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 8                                                                       | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 141.755,57                                  | 141.755,57                                    | 0,00                                                        |
| 11                                                                      | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                         | 6.115,05                          | 25.000,00                                                    | 0,00                                                                | 7.023,06                                    | -17.976,94                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                      | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 6.115,05                        | -25.000,00                                                   | 0,00                                                                | -148.778,63                                 | -123.778,63                                   | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                 | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                     | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                     |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.04-Parkplätze                                                        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 608-Neubau eines Parkplatzes an der Straße "Rupers Kamp" in Schmallenberg |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 11.320,52                         | 80.872,08                                                    | 80.872,08                                                           | -357,26                                     | -81.229,34                                    | 30.000,00                                                   |
| 14                                                                                  | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 11.320,52                       | -80.872,08                                                   | -80.872,08                                                          | 357,26                                      | 81.229,34                                     | -30.000,00                                                  |
| Nr.                                                                                 | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                     | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                     |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.04-Parkplätze                                                        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 609-Errichtung von Elektro-Ladesäulen an öffentlichen Parkplätzen         |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                                   | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 15.000,00                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                                  | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 15.000,00                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                                 | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                     | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                     |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.04-Parkplätze                                                        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: mehrere                                                                   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 4                                                                                   | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                          | 4.600,00                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 2.500,00                                    | 2.500,00                                      | 0,00                                                        |
| 8                                                                                   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 0,00                              | 10.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -10.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                  | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 4.600,00                          | -10.000,00                                                   | 0,00                                                                | 2.500,00                                    | 12.500,00                                     | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                               | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.05-Verkehrssicherungsanlagen, Öffentliche Beleuchtung</b>   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 702-Energieeffizienter Ausbau der Straßenbeleuchtungsanlagen</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                             | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 103.738,00                        | 26.000,00                                                    | 0,00                                                                | 25.934,00                                   | -66,00                                        | 0,00                                                        |
| 8                                                                             | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 541.489,33                        | 6.635,86                                                     | 6.635,86                                                            | 20,03                                       | -6.615,83                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                            | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 437.751,33</b>               | <b>19.364,14</b>                                             | <b>-6.635,86</b>                                                    | <b>25.913,97</b>                            | <b>6.549,83</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |
| Nr.                                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                               | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 54.01.05-Verkehrssicherungsanlagen, Öffentliche Beleuchtung</b>   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: mehrere</b>                                                      |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 11                                                                            | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                         | 21.582,15                         | 63.597,36                                                    | 43.597,36                                                           | 17.833,29                                   | -45.764,07                                    | 45.764,07                                                   |
| 14                                                                            | <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>- 21.582,15</b>                | <b>-63.597,36</b>                                            | <b>-43.597,36</b>                                                   | <b>-17.833,29</b>                           | <b>45.764,07</b>                              | <b>-45.764,07</b>                                           |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                      |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                      |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 54.01.07-Verkehrssicherungsanlagen, Öffentliche Beleuchtung |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: mehrere                                                    |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                    | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 27.900,00                         | 81.000,00                                                    | 0,00                                                                | 207.402,51                                  | 126.402,51                                    | 0,00                                                        |
| 8                                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 193.477,99                        | 123.723,68                                                   | 33.723,68                                                           | 70.269,79                                   | -53.453,89                                    | 28.903,25                                                   |
| 14                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 165.577,99                      | -42.723,68                                                   | -33.723,68                                                          | 137.132,72                                  | 179.856,40                                    | -28.903,25                                                  |

## Teilfinanzrechnung

| Nr. | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>< |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                 |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 55.01.03-Stadtwald<br>Maßnahme: 703-Anschaffung von Fahrzeugen (Forst) |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 2                                                                               | + Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                |  | 8.321,00                          | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 2.070,01                                    | 2.070,01                                      | 0,00                                                        |
| 9                                                                               | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen          |  | 22.571,12                         | 2.770,08                                                     | 2.770,08                                                            | 2.770,08                                    | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                              | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 14.250,12                       | -2.770,08                                                    | -2.770,08                                                           | -700,07                                     | 2.070,01                                      | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                 | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                 |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 55.01.03-Stadtwald<br>Maßnahme: 705-Wegebaumaßnahmen im Stadtforst     |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                               | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      |  | 0,00                              | 100.000,00                                                   | 0,00                                                                | 28.702,58                                   | -71.297,42                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                              | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | 0,00                              | -100.000,00                                                  | 0,00                                                                | -28.702,58                                  | 71.297,42                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen |  | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                 | Investitionsmaßnahmen                                                |  | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                 |                                                                      |  | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 55.01.03-Stadtwald<br>Maßnahme: mehrere                                |                                                                      |  |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 9                                                                               | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen          |  | 20.367,68                         | 11.290,80                                                    | 1.290,80                                                            | 18.308,44                                   | 7.017,64                                      | 0,00                                                        |
| 14                                                                              | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                |  | - 20.367,68                       | -11.290,80                                                   | -1.290,80                                                           | -18.308,44                                  | -7.017,64                                     | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                        | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                            |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                            |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 55.02.01-Öffentliche Gewässer</b>                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 707-Maßnahmen zur Starkregenvorsorge und Hochwasserschutz</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                          | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 29.442,16                         | 60.000,00                                                    | 0,00                                                                | 0,00                                        | -60.000,00                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                         | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 29.442,16                       | -60.000,00                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                        | 60.000,00                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                        | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                            |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                            |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 55.02.01-Öffentliche Gewässer</b>                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 710-Gewässerverrohrung "Schwartmecke", Gellinghausen</b>      |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                          | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 77.112,95                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 18.785,22                                   | 18.785,22                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                         | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 77.112,95                       | 0,00                                                         | 0,00                                                                | -18.785,22                                  | -18.785,22                                    | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                        | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                            |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                            |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 55.02.01-Öffentliche Gewässer</b>                              |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: mehrere</b>                                                   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                          | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 136.311,66                        | 49.362,14                                                    | 49.362,14                                                           | 0,00                                        | -49.362,14                                    | 49.362,14                                                   |
| 14                                                                         | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 136.311,66                      | -49.362,14                                                   | -49.362,14                                                          | 0,00                                        | 49.362,14                                     | -49.362,14                                                  |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                              | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                  |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                  |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 55.03.01-Bestattungen</b>                            |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 001-Investitionen niedriger 10.000 € (Friedhof)</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 9                                                                | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 0,00                              | 13.500,00                                                    | 5.000,00                                                            | 17.299,61                                   | 3.799,61                                      | 0,00                                                        |
| 14                                                               | <b>Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>                       | <b>0,00</b>                       | <b>-13.500,00</b>                                            | <b>-5.000,00</b>                                                    | <b>-17.299,61</b>                           | <b>-3.799,61</b>                              | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                          | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                              | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                              |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 57.01.01-Wirtschaftsförderung<br>Maßnahme: 101-Investitionszuschuss Breitbandausbau |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 11                                                                                           | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                         | 91.237,30                         | 1.520.806,33                                                 | 820.806,33                                                          | 113.721,58                                  | -1.407.084,75                                 | 1.407.084,75                                                |
| 14                                                                                           | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 91.237,30                       | -1.520.806,33                                                | -820.806,33                                                         | -113.721,58                                 | 1.407.084,75                                  | -1.407.084,75                                               |
| Nr.                                                                                          | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                              | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                              |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 57.01.01-Wirtschaftsförderung<br>Maßnahme: mehrere                                  |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 11                                                                                           | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                         | 135,50                            | 130.500,00                                                   | 30.500,00                                                           | 36.450,00                                   | -94.050,00                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                                           | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 135,50                          | -130.500,00                                                  | -30.500,00                                                          | -36.450,00                                  | 94.050,00                                     | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen<br><br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                       |                                                                                                   | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                       |                                                                                                   | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 57.01.02-Tourismusförderung<br>Maßnahme: 402-Ver- und Entsorgungsstationen für Wohnmobile in Schmallenberg und Bad Fredeburg |                                                                                                   |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                   | 1.971,20                          | 88.011,61                                                    | 28.011,61                                                           | 90.284,11                                   | 2.272,50                                      | 52.658,71                                                   |
| 14                                                                                                                                    | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                                             | - 1.971,20                        | -88.011,61                                                   | -28.011,61                                                          | -90.284,11                                  | -2.272,50                                     | -52.658,71                                                  |
| Nr.                                                                                                                                   | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen<br><br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                                                                       |                                                                                                   | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                                                                       |                                                                                                   | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 57.01.02-Tourismusförderung<br>Maßnahme: mehrere                                                                             |                                                                                                   |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                   | 1.997,89                          | 58.946,11                                                    | 43.946,11                                                           | 38.724,12                                   | -20.221,99                                    | 10.000,00                                                   |
| 14                                                                                                                                    | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                                             | - 1.997,89                        | -58.946,11                                                   | -43.946,11                                                          | -38.724,12                                  | 20.221,99                                     | -10.000,00                                                  |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                              | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                  |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                  |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 57.02.02-Stadthalle<br>Maßnahme: 403-Sanierung Stadthalle Schmallenberg |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                                | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 25.715,86                         | 69.627,27                                                    | 69.627,27                                                           | 631,00                                      | -68.996,27                                    | 0,00                                                        |
| 14                                                                               | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 25.715,86                       | -69.627,27                                                   | -69.627,27                                                          | -631,00                                     | 68.996,27                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                              | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                                  |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                                  |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 57.02.02-Stadthalle<br>Maßnahme: mehrere                                |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 9                                                                                | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen          | 13.379,24                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                               | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 13.379,24                       | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                             | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./l. Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                 |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                             | EUR                                                         |
|                                                                 |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                               | 6                                                           |
| <b>Produkt: 57.02.03-Stadthalle</b><br><b>Maßnahme: mehrere</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                                 |                                                             |
| 9                                                               | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 27.943,00                                   | 27.943,00                                       | 0,00                                                        |
| 14                                                              | <b>Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)</b>                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                         | <b>-27.943,00</b>                           | <b>-27.943,00</b>                               | <b>0,00</b>                                                 |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                    | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                    |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 57.02.04-Informationszentrum für Holz und Touristik       |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 402-Sanierung und Erweiterung Holz- und Touristikzentrum |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                                  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 2.186.558,87                      | 1.413.435,01                                                 | 763.435,01                                                          | 1.652.403,26                                | 238.968,25                                    | 129.721,30                                                  |
| 9                                                                  | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen          | 66.748,95                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | -<br>2.253.307,82                 | -1.413.435,01                                                | -763.435,01                                                         | -1.652.403,26                               | -238.968,25                                   | -129.721,30                                                 |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                      | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                          | Investitionsmaßnahmen                                                | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                          |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
|                                                          |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Produkt: 57.02.05-Musikbildungszentrum                   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 404-Erweiterung Musikbildungszentrum (Planung) |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 8                                                        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 34.657,75                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                       | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | - 34.657,75                       | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                      |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                      |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 61.01.01-Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 101-Investitionspauschale nach Gemeindefinanzierungsgesetz |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                    | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 4.033.826,15                      | 4.170.000,00                                                 | 0,00                                                                | 4.170.187,76                                | 187,76                                        | 0,00                                                        |
| 14                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 4.033.826,15                      | 4.170.000,00                                                 | 0,00                                                                | 4.170.187,76                                | 187,76                                        | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                      |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                      |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 61.01.01-Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: 103-Feuerschutzpauschale                                   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                    | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 240.261,11                        | 230.000,00                                                   | 0,00                                                                | 263.282,31                                  | 33.282,31                                     | 0,00                                                        |
| 14                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 240.261,11                        | 230.000,00                                                   | 0,00                                                                | 263.282,31                                  | 33.282,31                                     | 0,00                                                        |
| Nr.                                                                  | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|                                                                      |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                                      |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| Produkt: 61.01.01-Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen        |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| Maßnahme: mehrere                                                    |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 1                                                                    | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 774.961,00                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |
| 14                                                                   | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 774.961,00                        | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                        |

## Teilfinanzrechnung

| Nr.                                                           | Teilfinanzrechnung<br>B. Nachweis einzelner<br>Investitionsmaßnahmen | Ergebnis<br>des Vorvor-<br>jahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 4./ Sp.<br>2) | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>in das<br>Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                               |                                                                      | 2024<br>EUR                       | 2025<br>EUR                                                  | EUR                                                                 | 2025<br>EUR                                 | EUR                                           | EUR                                                         |
|                                                               |                                                                      | 1                                 | 2                                                            | 3                                                                   | 4                                           | 5                                             | 6                                                           |
| <b>Produkt: 61.01.02-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| <b>Maßnahme: 104-Anlage liquider Mittel</b>                   |                                                                      |                                   |                                                              |                                                                     |                                             |                                               |                                                             |
| 3                                                             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                 | 6.600.137,29                      | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 6.292.232,52                                | 6.292.232,52                                  | 0,00                                                        |
| 14                                                            | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                                | 6.600.137,29                      | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 6.292.232,52                                | 6.292.232,52                                  | 0,00                                                        |

### III. Anhang zum Jahresabschluss der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2025

#### Vorbemerkungen

Gemäß § 95 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres unter Beachtung der Bestimmungen des sechsten Abschnittes der Gemeindehaushaltsverordnung einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss muss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen und der Bilanz. Er ist um einen Anhang zu erweitern, der mit den Bestandteilen des Jahresabschlusses eine Einheit bildet. Darüber hinaus hat die Gemeinde einen Lagebericht aufzustellen.

Nach § 45 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) sind im Anhang zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern<sup>1</sup>.

#### A Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der Regelungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden nach der KomHVO aufgestellt.

Zur Erstellung des Jahresabschlusses 2025 wurde zum 31.12.2025 eine Inventur auf Grundlage der Inventurrichtlinie der Stadt Schmallenberg durchgeführt. Die Ergebnisse der Inventur sind in der Bilanz der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2025 (Vermögens- und Schuldenübersicht) zusammengefasst. Die Gliederung der Bilanz entspricht den Vorschriften des § 42 KomHVO unter Einarbeitung kommunaler Besonderheiten. Entsprechend der Bilanzgliederung ist zu jedem Posten der Vergleichswert des Vorjahres angegeben.

Hinsichtlich der Bewertung des Vermögens und der Schulden gelten die Bestimmungen des fünften Abschnittes der KomHVO (§§ 33 bis 37), die auf den Jahresabschluss 2025 entsprechend Anwendung fanden. Während die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz auf vorsichtig geschätzten Zeitwerten basierte, ist für nach dem 01.01.2006 angeschaffte oder hergestellte Vermögensgegenstände von den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten auszugehen (§ 34 KomHVO). Die Anschaffungs- und Herstellungskosten wurden gemäß den Bestimmungen der GO NRW und der Bewertungsrichtlinie der Stadt Schmallenberg ermittelt. Die planmäßige lineare Abschreibung wurde entsprechend der örtlichen Abschreibungstabelle der Stadt Schmallenberg, die sich an den Vorgaben der vom Innenministerium herausgegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen orientiert, vorgenommen. Abgeschriebene, aber noch in Gebrauch befindliche Vermögensgegenstände, sind mit ihrem Erinnerungswert bilanziert.

Folgende besondere Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind zu nennen:

1. Der Ansatz der **immateriellen Vermögensgegenstände** erfolgte zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen. Das Aktivierungsverbot für nicht

---

<sup>1</sup> Hinweis: Die im Anhang und Lagebericht angegebenen Werte sind zur Verbesserung der Lesbarkeit im Regelfall gerundet worden.

entgeltlich oder selbst hergestellte immaterielle Vermögensgegenstände gem. § 44 Abs. 1 KomHVO wurde beachtet.

2. Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige, lineare Abschreibungen angesetzt worden. Konnte durch Instandsetzung von Vermögensgegenständen, wie zum Beispiel Straßen oder Gebäuden, eine Verlängerung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer erreicht werden, wurde gem. § 36 Abs. 5 KomHVO eine Neufestsetzung der Restnutzungsdauer vorgenommen. Gem. § 36 Abs. 2 KomHVO wurde für die Bereiche Gebäude, Straßen und Wege der Komponentenansatz angewendet und Erhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen aktiviert, die zu einer wesentlichen Nutzungsdauerverlängerung führen. Vorhandene Restbuchwerte der ersetzten wesentlichen Elemente sind gegen die allgemeine Rücklage ausgebucht worden. Gemäß § 36 Abs. 3 KomHVO können Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens mit einem Wert von bis zu 800 € (netto) unmittelbar im Aufwand verbucht werden. Von diesem Wahlrecht hat die Stadt Schmallenberg Gebrauch gemacht. Auf eine Erfassung in Inventarlisten wurde verzichtet.  
Für die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens „Normbeladung der Feuerwehrfahrzeuge“ und „Aufwuchs Stadtwald“ wurde vom Grundsatz der Einzelbewertung abgewichen und Festwerte gem. § 29 Abs. 1 KomHVO gebildet.
3. Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte zu Anschaffungskosten. Für die bestehenden Finanzanlagen wurde geprüft, ob Gründe für eine Wertminderung vorliegen, die eine im Vergleich zum Vorjahr abweichende bilanzielle Bewertung erforderlich machen.
4. Der Bestand der **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** wurde zum 31.12.2025 entsprechend der Inventurrichtlinie bewertet und mit dem Bestand zum Jahresanfang verglichen. Die sich ergebenden Bestandsveränderungen gehen in die Ergebnisrechnung ein. Weitere Erläuterungen zum Verfahren werden unter der entsprechenden Bilanzposition gegeben.
5. Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert bilanziert, wobei zweifelhafte Forderungen durch Einzelwertberichtigungen entsprechend berücksichtigt wurden.
6. Als **Aktive und Passive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Ein- oder Auszahlungen ausgewiesen, soweit sie Ertrag oder Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen und der abzugrenzende Betrag 1.000 € im Einzelfall übersteigt.
7. Die **Sonderposten** beinhalten im Wesentlichen vereinnahmte Investitionspauschalen, zweckgebundene Zuwendungen und Beiträge oder Kostenersatz für Hausanschlüsse. Die ertragswirksame Auflösung erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes.
8. **Rückstellungen** für ungewisse Verpflichtungen und erkennbare Risiken wurden unter Berücksichtigung des § 37 KomHVO gebildet.
9. Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Bilanzstichtag nicht.

## B Erläuterungen zur Bilanz

Die Bilanz zum 31.12.2025 schließt mit einer Bilanzsumme von 280.475.160,07 €. Sie liegt damit um 5,4 Mio. € bzw. 2 % höher im Vergleich zur Schlussbilanz zum 31.12.2024. Zu den einzelnen Bilanzpositionen werden folgende Erläuterungen gegeben:

### I. AKTIVA

#### 0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

|                                                                 | <u>31.12.2025</u>          | <u>31.12.2024</u>          |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit | 1.783.488,14               | 1.783.488,14               |
|                                                                 | <u><b>1.783.488,14</b></u> | <u><b>1.783.488,14</b></u> |

Der nordrhein-westfälische Landtag hat am 17.09.2020 das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land NRW (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) beschlossen. Ziel des Gesetzes ist es, die pandemiebedingten Lasten in den kommunalen Haushalten der Jahre 2020 - 2023 nicht ergebniswirksam werden zu lassen. Hierzu sollen pandemiebedingte Aufwendungen und Mindererträge in den Ergebnisrechnungen durch Buchung eines außerordentlichen Ertrages neutralisiert und auf der Aktivseite der Bilanz aktiviert werden. Der Landtag hat im Jahr 2022 das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen erweitert. Isolierungsfähig waren bis einschließlich zum Jahr 2023 auch die Belastungen, die den Kommunen in Folge des Ukraine-Kriegs entstehen.

Im Jahr 2025 hat die Stadtvertretung beschlossen, die Bilanzierungshilfe in Höhe von 1.783.488,14 € einmalig im Haushaltsjahr 2026 erfolgsneutral gegen die Allgemeine Rücklage als Teil des Eigenkapitals auszubuchen.

#### 1. Anlagevermögen

##### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

|                                               | <u>31.12.2025</u>        | <u>31.12.2024</u>        |
|-----------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Grunddienstbarkeiten und Entschädigungen      | 88.015,95                | 89.018,34                |
| Softwarelizenzen                              | 196.729,72               | 142.832,33               |
| Sonstige imm. Vermögensgegenstände und Rechte | 26.187,21                | 27.627,32                |
|                                               | <u><b>310.932,88</b></u> | <u><b>259.477,99</b></u> |

Unter den Grunddienstbarkeiten werden Leitungsrechte ausgewiesen, welche nach den Anschaffungskosten bewertet sind. Als dauerhafte Rechte unterliegen sie keiner Wertminderung durch Zeitablauf; damit erfolgt keine Absetzung für Abnutzung. Abgänge waren im Jahr 2025 durch die Abschreibungen von Dienstbarkeiten im Zuge der Verlegung von Wasserleitungen zu verzeichnen.

Erworbene Softwarelizenzen werden zu ihrem Anschaffungswert bilanziert. Auf Basis einer fünfjährigen Nutzungsdauer werden sie linear abgeschrieben. In 2025 wurden Softwarelizenzen im Wert von 116 T€ insbesondere für den Einsatz im Rathaus und dem Bereich Wassernetzwerk erworben.

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen Wasserleitungsrechte, die über den Zeitraum ihrer individuellen Laufzeit abgeschrieben werden.

## 1.2 Sachanlagen

### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

|                                                        | 31.12.2025           | 31.12.2024           |
|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Grünflächen                                            | 3.011.272,32         | 2.962.443,38         |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen    | 1.388.620,13         | 1.390.754,97         |
| Ackerland                                              | 1.144.489,81         | 1.111.142,30         |
| Wald und Forsten                                       | 13.189.979,05        | 12.933.522,68        |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Forstflächen   | 685,52               | 736,93               |
| Aufwuchs                                               | 11.141.501,29        | 11.141.501,29        |
| Sonstige unbebaute Grundstücke                         | 1.814.520,44         | 1.815.356,28         |
| Aufb. und Betriebsvorr. auf sonst. unbeb. Grundstücken | 8.732.443,95         | 5.725.578,71         |
|                                                        | <b>40.423.512,51</b> | <b>37.081.036,54</b> |

#### **Grünflächen**

Geführt werden hier die Grünflächen und Parkanlagen sowie die im Eigentum der Stadt befindlichen Spiel- und Bolzplätze. Zu verzeichnen sind im Berichtsjahr Zugänge im Wert von 63 T€. Erworben wurden Grünlandflächen u.a. in den Kernstädten Schmallenberg und Bad Fredeburg. Abgänge ergaben sich u.a. durch einen Grundstückstausch in Lenne sowie durch die Veräußerung von zwei Grünlandflächen in der Kernstadt Schmallenberg.

#### **Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen**

Ausgewiesen werden die auf den städtischen Spielplätzen befindlichen Spielgeräte sowie die Bauten und Betriebsvorrichtungen in den Kur- und Parkanlagen. In 2025 wurden neue Spielplatzgeräte im Wert von 121 T€ erfasst<sup>2</sup>.

#### **Ackerland**

Im Berichtsjahr ergaben sich Zugänge von 33 T€ aufgrund von Nachzahlungen im Rahmen eines Grundstückskaufvertrages, eines Grundstückserwerbes sowie durch die Endabrechnung eines Umlegungsverfahrens.

#### **Wald, Forsten**

Bewegung war auf dieser Position im Jahr 2025 durch den Erwerb und Tausch von Waldflächen für die Erweiterung des Gewerbeparks Bad Fredeburg sowie durch kleinere Tauschflächen in der Kernstadt Bad Fredeburg in Höhe von 308 T€ zu verzeichnen. Abgänge von 52 T€ ergaben sich im Zuge der durchgeführten Tauschverträge.

#### **Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Forstflächen**

Neben der planmäßigen Abschreibung der vorhandenen Wirtschaftsgüter waren im Berichtsjahr keine Bewegungen zu verzeichnen.

#### **Aufwuchs**

Der Aufwuchs ist in der Anlagenbuchhaltung mit dem pauschalierten Festwert gem. § 29 Abs. 1 KomHVO erfasst. Demzufolge werden übliche Zu- und Abgänge nicht in der Anlagenbuchhaltung, sondern als Aufwand und Ertrag in der Erfolgsrechnung erfasst. Der Festwert wurde zuletzt im Rahmen der Aktualisierung des Forsteinrichtungswerkes im Jahr 2015 überprüft.

<sup>2</sup> Weitere Spielgeräte sowie Ersatzbeschaffungen mit Anschaffungskosten von unter 800 € (netto) wurden direkt im Aufwand verbucht (Aufwand 2025: rd. 25 T€).

Eine Revision des Forsteinrichtungswerkes stand gem. § 29 Abs. 1 Nr. 2 KomHVO ursprünglich im Jahr 2025 an. Um zunächst die Entwicklung der Borkenkäferkalamität abzuwarten, wurde im Einvernehmen mit dem Landesbetrieb Wald und Holz NRW eine zeitliche Verschiebung der neuen Forsteinrichtung beantragt. Da sich die Kalamität weiter abgeschwächt hat, wurde die Erstellung der Forsteinrichtung für den Stadtwald Schmallenberg ausgeschrieben und im November 2025 vergeben. Eine Überprüfung gem. § 29 Abs. 1 Nr. 2 KomHVO erfolgt somit im Jahr 2026.

In den Jahresabschlüssen 2020 - 2023 sind Korrekturen des Festwertvermögens „Aufwuchs“ im Stadtwald aufgrund der Borkenkäferkalamität vorgenommen worden. Die verbuchte Wertkorrektur betrug rd. 2,2 Mio. € und wurde auf Grundlage der ermittelten Kalamitätsflächen von 462,9 ha errechnet.

In 2025 sind keine Kalamitätsflächen hinzugekommen. Im Jahresabschluss 2025 erfolgt somit keine weitere Korrektur des Festwertvermögens.

### **Sonstige unbebaute Grundstücke**

Erfasst sind hier alle übrigen nicht bebauten Grundstücke, mit Ausnahme der zur Veräußerung stehenden Bauplätze. Deren Werte werden im Umlaufvermögen abgebildet.

Zugänge in Höhe von 107 T€ ergaben sich durch den Erwerb einer nicht erschlossenen Baufläche in Bödefeld. Abgänge waren keine zu verzeichnen.

### **Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf sonstigen unbebauten Grundstücken**

Ausgewiesen werden die Bauten auf den Sportplätzen der Stadt, die Außenanlagen des städtischen Friedhofs Schmallenberg sowie der Schulen, Kindergärten und sonstigen Gebäuden sowie durchgeführte Renaturierungsmaßnahmen an Gewässern.

Aktiviert wurden im Berichtsjahr der Restbuchwert der erworbenen Garage der ehemaligen Evangelischen Kirche in Gleidorf mit 7 T€ sowie die Restbuchwerte übernommener Vermögensgegenstände der Kurhausbetriebsgesellschaft mbH.

## **1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen und sonstige Bauten**

|                                                    | <u>31.12.2025</u>           | <u>31.12.2024</u>           |
|----------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Grund u. Boden mit Kinder- und Jugendeinrichtungen | 346.481,95                  | 346.481,95                  |
| Gebäude - Kinder und Jugendeinrichtungen           | 5.412.988,19                | 5.273.130,55                |
| Grundstücke mit Schulen                            | 1.941.739,00                | 1.941.739,00                |
| Gebäude - Schulen                                  | 31.005.719,48               | 30.965.980,57               |
| Grundstücke mit Wohnbauten                         | 986.964,91                  | 989.214,91                  |
| Gebäude - Wohnbauten                               | 8.575.070,93                | 4.714.054,77                |
| Grund u. Boden mit sonstigen Bauten                | 4.259.789,87                | 4.272.805,54                |
| Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude            | 36.196.406,87               | 31.827.541,60               |
|                                                    | <u><b>88.725.161,20</b></u> | <u><b>80.330.948,89</b></u> |

### **Grund und Boden mit Kinder- und Jugendeinrichtungen**

Es ergaben sich hier keine Änderungen.

### **Gebäude mit Kinder- und Jugendeinrichtungen**

Neben der planmäßigen Abschreibung wurde im Berichtsjahr ein Gebäude für die Einrichtung einer Kindertagespflege mit Kosten von 309 T€ unter dieser Position aktiviert.

## Grund und Boden Schulen

Zu- und Abgänge ergaben sich keine.

## Gebäude Schulen

Im Berichtsjahr ergaben sich Nachaktivierungen für die Turnhallen der Grundschule und der Realschule Bad Fredeburg in Höhe von 439 T€. Ferner wurde Flachdach des naturwissenschaftlichen Trakts der Realschule saniert und im Rahmen des Komponentenansatzes nach § 36 Abs. 2 KomHVO mit Kosten von 471 T€ aktiviert.

Abgänge gab es keine.

## Wohnbauten einschließlich Grund und Boden

Zugänge gab es keine.

Ein Abgang ergab sich durch einen Teilflächenverkauf im Zuge eines Tauschvertrages.

## Grund und Boden sonstige Gebäude (Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude)

Neben der planmäßigen Abschreibung ergaben sich im Berichtsjahr keine Zugänge und Abgänge.

## Sonstige Gebäude (Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude)

Zugänge ergaben sich durch die Sanierung und Erweiterung des Holz- und Touristikzentrums Schmallenberg in Höhe von 4,8 Mio. €, die Sanierung des Feuerwehrgerätehauses Kirchrarbach in Höhe von 504 T€, durch den Erwerb der ehemaligen Evangelischen Kirche in Gleidorf (Erbbaurecht) und der Nachaktivierung für die Sanierung der Stadthalle in Schmallenberg.

Abgänge durch Substanzwertverluste in Höhe von 379 T€ ergaben sich durch die begonnenen Sanierungsarbeiten im Rathaus.

### 1.2.3 Infrastrukturvermögen

|                                            | 31.12.2025           | 31.12.2024           |
|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens  | 11.843.305,69        | 11.836.729,57        |
| Brücken und Tunnel                         | 3.739.755,92         | 3.550.502,04         |
| Straßen, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen   | 39.025.850,71        | 36.987.752,48        |
| Wald- und Wirtschaftswege                  | 402.278,41           | 244.372,33           |
| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 6.311.727,63         | 6.594.229,27         |
| Wasserversorgungsanlagen                   | 10.513.995,03        | 7.913.243,04         |
|                                            | <b>71.836.913,39</b> | <b>67.126.828,73</b> |

## Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Zugänge in Höhe von 7 T€ ergaben sich unter dieser Position u.a. durch den Erwerb von Teilflächen für Straßenbaumaßnahmen. Minimale Abgänge waren durch die Veräußerung enteigneter Restflächen zu verzeichnen.

## Brücken und Tunnel

Im Rahmen des Brückensanierungskonzeptes konnten folgende Maßnahmen fertiggestellt und aktiviert werden:

|                                                          |       |
|----------------------------------------------------------|-------|
| Erneuerung Brücke Bödefeld (Schützenhalle)               | 23 T€ |
| Nachaktivierung Neubau Brücke Westfeld über schw. Siepen | 22 T€ |

### **Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen / Wald- und Wirtschaftswege**

Der Bau und die Sanierung von Straßen bilden im Regelfall einen Schwerpunkt der gemeindlichen Investitionstätigkeit. Nachfolgend sind die wichtigsten und vom Volumen umfangreichsten Baumaßnahmen dargestellt, die im Berichtsjahr fertiggestellt und aktiviert werden konnten:

|                                                                  |          |
|------------------------------------------------------------------|----------|
| Erneuerung „Jagdhauser Straße“, Schmallenberg                    | 1.333 T€ |
| Erneuerung Straße „An der Almert“, Grafschaft                    | 430 T€   |
| Erneuerung „Franz-Hitze-Straße“, Schmallenberg                   | 282 T€   |
| Schützenplatz Schmallenberg (Gehweg und Barrierefreiheit)        | 261 T€   |
| Deckensanierung „Dechant-Kaufmann-Straße“, Schmallenberg         | 250 T€   |
| Radweg Oberkirchen- Westfeld                                     | 187 T€   |
| Erneuerung Wirtschaftswege „Hiege“ und „Zur Lehrmecke“, Bödefeld | 142 T€   |
| Deckenerneuerung „Am Radweg“, Gleidorf                           | 136 T€   |
| Radweg Werpe                                                     | 78 T€    |
| Deckenerneuerung Straße Berghausen (Bereich Grundschule)         | 62 T€    |

Bei Neubauten und dem damit verbundenen Abriss alter Straßen wurden die jeweiligen Restbuchwerte in Abgang gebracht.

### **Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens**

Den größten Zugang bildet die Errichtung einer Ver- und Entsorgungsstation für Wohnmobile in Schmallenberg mit 92 T€.

Daneben konnte die Buswartehalle in Latrop mit Kosten von 63 T€ fertig gestellt werden.

### **Wasserversorgungsanlagen**

Im Berichtsjahr erfolgten Zugänge in einer Größenordnung von 3.049 T€. Fertiggestellt und damit aktiviert werden konnten folgende größere Bauvorhaben :

|                                                                  |          |
|------------------------------------------------------------------|----------|
| Wassertransportleitung Henne-Rartal                              | 1.387 T€ |
| Sammelschacht Latroptal                                          | 1.187 T€ |
| Versorgungsleitung Huxel – Gleidorf                              | 93 T€    |
| Wasserleitung „An der Almert“, Grafschaft                        | 80 T€    |
| Wasserleitung Teilerneuerung „Unterm Krankenhaus“, Bad Fredeburg | 34 T€    |
| Wasserleitung „Freiheit“, Bödefeld                               | 25 T€    |
| Wasserleitung Erneuerung „Am Einheit“, Gleidorf                  | 20 T€    |
| Wasserleitung „Jagdhauser Straße“, Fleckenberg                   | 12 T€    |

Neue bzw. erneuerte Haus- und Grundstücksanschlüsse wurden in 2025 mit 118 T€ aktiviert.

### **1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden**

|                                    | <u>31.12.2025</u>          | <u>31.12.2024</u>          |
|------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Bauten auf fremden Grund und Boden | <u>1.106.353,23</u>        | <u>1.186.856,98</u>        |
|                                    | <b><u>1.106.353,23</u></b> | <b><u>1.186.856,98</u></b> |

Einen Zugang bildete die Einzäunung der Pumpstation Valme mit 6 T€. Abgänge ergaben sich durch die planmäßigen Abschreibungen.

### 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

|                                   | 31.12.2025        | 31.12.2024        |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 138.452,97        | 138.452,97        |
|                                   | <b>138.452,97</b> | <b>138.452,97</b> |

Zu- oder Abgänge gab es unter dieser Position keine.

### 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

|                                                  | 31.12.2025          | 31.12.2024          |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen | 3.945.823,85        | 3.423.258,06        |
| Elektrische / Technische Anlagen                 | 676.413,86          | 627.064,66          |
| Fahrzeuge                                        | 2.967.452,49        | 3.207.260,81        |
|                                                  | <b>7.589.690,20</b> | <b>7.257.583,53</b> |

#### Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

Die Zugänge von 509 T€ umfassen im Wesentlichen mehrere Aktivierungen im Bereich der Wasserversorgung, der Feuerwehr und des Bauhofes. Ferner wurde an der Grundschule Bödefeld eine Transformatorenstation für die Wärmepumpenversorgung in Betrieb genommen.

#### Elektrische/technische Anlagen

Zugänge in Höhe von 105 T€ betreffen die neu installierten Photovoltaikanlagen auf den Flüchtlingsunterkünften „Bahnhofstraße“ in Schmallenberg und „Am Stünzel“ in Grafschaft.

#### Fahrzeuge

Unter dieser Position sind Neuzugänge in Höhe von insgesamt 200 T€ zu verzeichnen. Die Neuanschaffungen verteilen sich vornehmlich auf den Bereich Brandschutz (191 T€ für den Erwerb von zwei Mannschaftstransportfahrzeugen, ein Mehrzweckfahrzeug und einen Anhänger).

Insgesamt wurden vier ausgediente Fahrzeuge und Maschinen aus den Bereichen Brandschutz, Bauhof und Forst veräußert und als Abgang verbucht.

### 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

|                                             | 31.12.2025          | 31.12.2024          |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| EDV, Hardware, Bürotechnik                  | 781.159,53          | 1.051.116,21        |
| Mobiliar                                    | 1.078.795,13        | 1.110.972,79        |
| Werkzeuge                                   | 583.520,36          | 620.685,66          |
| Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.119.574,28        | 1.029.252,24        |
|                                             | <b>3.563.049,30</b> | <b>3.812.026,90</b> |

Der Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst die Gruppen EDV, Mobiliar, Werkzeuge und sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung. Im Bereich der EDV sind Zugänge von 227 T€ verbucht, wovon 168 T€ auf Anschaffungen im Rathaus, 36 T€ auf Anschaffungen für den Bereich Schulen und 20 T€ für den Bereich Brandschutz entfallen.

Die Zugänge unter der Position Mobiliar belaufen sich auf 156 T€, davon 122 T€ für Inventar und Ausstattung in den Grundschulen und für Neuausstattungen von Fachräumen der Haupt- und Realschule.

Die Zugänge in der Position Werkzeuge umfassten größtenteils Beschaffungen im Bereich Brandschutz, Bauhof, Forst und der Wasserversorgung.

Unter der Position „Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung“ sind für den Bauhof die Anschaffung eines Heckenschneiders und zweier Blasgeräte in Höhe von 22 T€, für die Mensa am Schulzentrum eine Kombidämpfers mit 22 T€, für den Bereich Brandschutz Ausstattung in Höhe von 45 T€, für die Grundschulen Ausstattung in Höhe von 59 T€, aus der Übernahme der Kurhausbetriebsgesellschaft Ausstattung in Höhe von 21T€, für die Kindergärten Anschaffungen in Höhe von 16 T€, für Sportplätze (u.a. ein Traktor zur Sportplatzpflege) in Höhe von 25 T€, für den Städtischen Friedhof für eine Selbstspielanlage in Höhe von 17 T€ und Anschaffungen für Verkehrsleitsysteme in Höhe von insgesamt 39 T€ erwähnenswert.

Alle weiteren Zugänge bewegten sich im Rahmen der üblichen Geschäftstätigkeit. Auf weitere Erläuterungen wird an dieser Stelle verzichtet.

### 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

|                        | 31.12.2025           | 31.12.2024           |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Geleistete Anzahlungen | 3.161.802,92         | 2.038.787,63         |
| Anlagen im Bau         | 11.644.835,73        | 14.514.780,35        |
|                        | <b>14.806.638,65</b> | <b>16.553.567,98</b> |

#### Geleistete Anzahlungen

Unter der Position geleistete Anzahlungen werden Auszahlungen für noch nicht aktivierungsfähige Vermögensgegenstände bilanziert. Verbucht wurden im Berichtsjahr weitere Abschlagszahlungen an den Wasserverband Hochsauerland für den Bau der Wasserversorgungsleitung „Südachse“ in Höhe von 578T€. Hinzu kamen Kosten für den Grunderwerb für das „Kneipp-Zentrum“ am SauerlandBad in Höhe von 40 T€, Zahlungen in Höhe von 189 T€ im Rahmen des Wiederaufforstungskonzeptes und 51 T € als Abschlagszahlung für die Beladung des Transportfahrzeuges GW-L2 Bad Fredeburg.

Die Aktivierung und aufwandswirksame Abschreibung erfolgen mit der Auslieferung des Fahrzeuges voraussichtlich im Jahr 2026.

#### Anlagen im Bau

Auf dem Konto „Anlagen im Bau“ werden die anfallenden Anschaffungs- und Herstellungskosten der im Bau befindlichen Maßnahmen erfasst und nach Fertigstellung bzw. Abnahme auf das jeweilige Konto umbucht. In der Regel handelt es sich um mehrjährige Maßnahmen. Im Berichtsjahr fertiggestellte Bauvorhaben wurden mit ihren Herstellungskosten auf die entsprechenden Bilanzpositionen umbucht.

Zum 31.12.2025 verbleibt als Anlagen im Bau ein Bestandswert in Höhe von 11,6 Mio. €. Ein Großteil hiervon entfällt auf die im Bau befindlichen Projekte z.B. die Sanierung des SauerlandBads, der Grundschule Bödefeld, Sanierung des Rathauses oder auch der Neubau und die Erweiterung des Hochbehälters Robbecke sowie nicht abgeschlossene Straßenerneuerungen bzw. –neubauten.

### 1.3 Finanzanlagen

Die Stadt Schmallenberg hält Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Ausleihungen und Kapitalanlagen. Informationen zu den Finanzanlagen sind den folgenden Ausführungen sowie dem Beteiligungsbericht der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2025 zu entnehmen.

#### 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Unter dieser Position werden die von der Stadt gehaltenen Anteile an der SauerlandBad GmbH, der Akademie Bad Fredeburg Bewirtschaftungsgesellschaft mbH sowie der Energie Schmallenberg GmbH (ESG mbH) bilanziert. Der Anteil der Stadt beträgt bei den Tochtergesellschaften SauerlandBad GmbH und Akademie GmbH 100 %. An der ESG mbH wird eine Mehrheitsbeteiligung von 51 % gehalten. Die Entwicklung der Bilanzwerte stellt sich wie folgt dar:

|                             | 31.12.2025        | 31.12.2024        |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| SauerlandBad GmbH           | 85.039,15         | 85.039,15         |
| Akademie Bad Fredeburg GmbH | 27.080,58         | 27.080,58         |
| Energie Schmallenberg GmbH  | 14.393,53         | 14.393,53         |
|                             | <b>126.513,26</b> | <b>126.513,26</b> |

##### **SauerlandBad GmbH**

Bei der SauerlandBAD GmbH handelt es sich um eine reine Betriebsgesellschaft, die selbst kein wesentliches Anlagevermögen hält. Die betriebenen Schwimmbäder stehen im Eigentum der Stadt. Auch bezüglich der Ertrags- und Finanzlage ist die Beteiligung als untergeordnet einzustufen.

##### **Akademie Bad Fredeburg Bewirtschaftungs-GmbH**

Auch bei der Akademie GmbH handelt es sich um eine reine Betriebsgesellschaft. Das Gebäude der Akademie steht im Eigentum der Stadt. Bezüglich der Ertrags- und Finanzlage ist die Beteiligung als untergeordnet einzustufen.

##### **Energie Schmallenberg GmbH**

Die Stadt hält an der ESG mbH Gesellschaftsanteile in Höhe von 51 %. Als reine Betriebsgesellschaft vertreibt sie in einem BHKW erzeugte Wärmeenergie an städtische Einrichtungen in Bad Fredeburg. Sie hält im Wert nur unbedeutendes Anlagevermögen. Das für die Wärmeverteilung benötigte Nahwärmenetz ist von der Stadt gepachtet.

Für die drei zuvor genannten Gesellschaften liegen im Wirtschaftsjahr keine Erkenntnisse vor, die eine Anpassung der Beteiligungswerte erforderlich machen würden.

#### 1.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile, die die Kommune an Unternehmen oder Einrichtungen mit der Absicht hält, eine auf Dauer angelegte, im Regelfall über ein Jahr hinausgehende Verbindung einzugehen. Ein langfristiger Bindungswille liegt dann vor, wenn die Beteiligung mindestens 20 % beträgt. Hält die Kommune weniger als 20 %, sind die Anteile bei den Wertpapieren des Umlaufvermögens zu aktivieren, wenn nicht bestimmt wird, dass die Beteiligung auf Dauer in der Kommune verbleiben soll.

Zu den Beteiligungen mit mehr als 20 % zählt die Schmallerberger Sauerland Tourismus GmbH. Eine Stimmrechtsquote unterhalb von 20 % entfällt auf die Beteiligungen der Skilift

Bödefeld Hunau-Lift GmbH & Co. KG sowie der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH.

Alle Beteiligungen sollen in der Kommune verbleiben und werden in der Bilanz geführt. Ein beherrschender Einfluss der Stadt Schmallenberg nach § 51 Abs. 2 KomHVO besteht nicht. Gemäß § 56 Abs. 6 KomHVO wurde der Wert dieser Beteiligungen mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals angesetzt.

Die Entwicklung der Beteiligungen in der Bilanz der Stadt stellt sich wie folgt dar:

|                                             | 31.12.2025       | 31.12.2024       |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH    | 12.947,30        | 12.947,30        |
| Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK       | 79.771,60        | 79.771,60        |
| Skigebiet Bödefeld Hunau-Lift GmbH & Co. KG | 0,00             | 0,00             |
|                                             | <b>92.718,90</b> | <b>92.718,90</b> |

Die Beteiligungen der Schmallenberger Sauerland Touristik GmbH und der Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK werden in Höhe der Vorjahreswerte weitergeführt.

Für die Skigebiet Hunau-Lift GmbH & Co. KG wurde im Wirtschaftsjahr 2024 beim Amtsgericht Arnsberg wegen Überschuldung und Zahlungsunfähigkeit zum 01.12.2024 das Insolvenzverfahren eröffnet. Es muss weiterhin davon ausgegangen werden, dass die Gesellschaftereinlage nicht zurückgezahlt werden kann, da die Stadt als Kommanditist der GmbH & Co. KG bis zur Höhe der Einlage für die Schulden der Gesellschaft haftet. Der Wert der Beteiligung bleibt daher zum 31.12.2025 bilanziell auf 0 € abgewertet.

### 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

|                                 | 31.12.2025           | 31.12.2024           |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Wertpapiere des Anlagevermögens | 37.102.906,78        | 43.316.242,76        |
|                                 | <b>37.102.906,78</b> | <b>43.316.242,76</b> |

Bilanziert sind unter dieser Position Investitionen in langfristige Kapitalanlagen.

Die Position Wertpapiere des Anlagevermögens gliedert sich in folgende Asset-Klassen:

| Anlage                                    | Anlagebetrag           | Kurswert 31.12.2025    |
|-------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Anleihen (fest- und variabel verzinslich) | 4.950.000,00 €         | 4.950.000,00 €         |
| Anteile an offenen Immobilienfonds        | 2.047.949,16 €         | 2.033.828,67 €         |
| Anteile Spezial-Fonds                     | 30.119.078,11 €        | 30.119.078,11 €        |
| <b>Summe Anleihen</b>                     | <b>37.117.027,57 €</b> | <b>37.102.906,78 €</b> |

Bei den im städtischen Portfolio befindlichen Anleihen handelt es sich ausschließlich um Anlageprodukte mit Kapitalschutzgarantie. Die Anleihen werden während der Laufzeit an der Börse gehandelt, die Rückzahlung des eingezahlten Nennbetrages am Ende der Laufzeit ist garantiert. Sofern die Anleihen während der Laufzeit verkauft werden müssen, besteht das Risiko eines Wertverlustes. Die Anleihenkäufe wurden jedoch unter Berücksichtigung der Liquiditätsplanung für die Folgejahre getätigt. Intention ist, sie bis zum Ende der Laufzeit zu halten. Das städtische Risiko beschränkt sich damit auf eine Zahlungsunfähigkeit der emittierenden Bank. Auch hier wurde insofern vorgesorgt, dass nur Produkte von Banken erworben wurden, die über eine den gesetzlichen Einlageschutz hinausgehende Institutssicherung verfügen. Vor diesem Hintergrund werden die Anleihen bilanziell zum Nennbetrag geführt.

Die Anteile an den offenen Immobilienfonds sind zu ihrem jeweiligen Erwerbspreis aktiviert worden.

Die offenen Immobilienfonds Uni Institutional und Uni Immo Deutschland liegen mit ihren Kurswerten unter den jeweiligen Einstandspreisen der Anteile.

Bereits im Februar 2025 hat die Stadt die Veräußerung der Fondsanteile beschlossen. Nach Ablauf der Haltefrist von 12 Monaten wurden die Fondsanteile im Februar 2026 zum dann gültigen Kurswert zurückgegeben. Da bis zur Rückgabe nicht mit einer wesentlichen Kurserholung zu rechnen war, wurde der bilanzielle Wert der Finanzlage im Jahresabschluss 2025 auf den tatsächlichen Kurswert korrigiert und die Wertkorrektur in Höhe von 14.120,49 € gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Im abgelaufenen Kalenderjahr 2025 verminderte sich das Fondsvermögen des Spezial-AIF „Schmallenberg-Fonds“ aufgrund von Mittelabflüssen in Höhe von insgesamt 5 Mio. € auf einen Anlagebetrag von 30.119.078,00 €. Der Anteilspreis des Fonds lag am 30.12.2025 bei 104,44 € je Anteil und damit oberhalb des Einstandswerte von 100,00 €/Anteil. Im Jahresabschluss 2025 ist daher keine bilanzielle Wertkorrektur des Finanzanlagevermögens „Spezialfonds“ erforderlich.

Die Stadtvertretung hat am 21.02.2019 den Beschluss gefasst, einen Teilbetrag von 10 Mio. € der langfristigen Kapitalanlagen zur Deckung der auf der Passiv-Seite ausgewiesenen Pensionslasten zu widmen. Diese Zweckbindung ist in der Bilanz als „Davon-Vermerk“ unter der Position Wertpapiere des Anlagevermögens ausgewiesen.

### 1.3.5 Ausleihungen

|                       | 31.12.2025        | 31.12.2024        |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Sonstige Ausleihungen | 219.158,29        | 344.550,23        |
|                       | <b>219.158,29</b> | <b>344.550,23</b> |

#### Sonstige Ausleihungen

Im Jahr 2023 wurde ein verzinsliches Darlehen auf Grundlage der städtischen Förderrichtlinie zur Förderung der ärztlichen Versorgung im Stadtgebiet herausgegeben. Nach Abzug bereits verbuchter Tilgungen beträgt der zu bilanzierende Restbestand zum 31.12.2025 noch 117.798,28 €.

An eine Teilnehmergeinschaft im Stadtgebiet wurde zum Zweck der Zwischenfinanzierung im Zusammenhang mit der Sanierung und der Fördermittelgewährung ein Darlehen für die Sanierung eines Wirtschaftsweges in Höhe von 44.000 € mit einer Laufzeit bis zum 31.12.2025 bewilligt. Da die Fördermittel durch das Land zum Ende der Darlehenslaufzeit noch nicht ausbezahlt waren, verzögert sich die Darlehensrückzahlung in das Jahr 2026. Das Darlehen bleibt daher zum Bilanzstichtag als Ausleihung in voller Höhe bilanziert.

#### Genossenschaftsanteile

Die Stadt Schmallenberg besitzt Anteile an den örtlichen Genossenschaftsbanken sowie der Siedlungs- und Baugenossenschaft Meschede e.G. Der Wert der Genossenschaftsanteile in Höhe von 56.400 € wurde gemäß § 73 Genossenschaftsgesetz in Verbindung mit den Satzungen der v. g. Unternehmen mit ihrem Nominalwert unter Berücksichtigung des Niederstwertprinzips angesetzt.

## 2. Umlaufvermögen

### 2.1 Vorräte

|                                        | 31.12.2025          | 31.12.2024          |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 417.640,01          | 416.174,39          |
| Bauplätze zur Veräußerung              | 626.451,55          | 912.257,49          |
|                                        | <b>1.044.091,56</b> | <b>1.328.431,88</b> |

#### 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Ausgewiesen werden die zum 31.12.2025 vorhandenen Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen. Dies sind die Vorräte an Heizöl, geschlagenem Holz, Pellets sowie die Bestände an Streusalz. Aus dem Bereich der Wasserversorgung kommt das auf dem Betriebshof vorhandene Lagermaterial hinzu.

Der Bestand an Vorräten ist zum 31.12.2025 entsprechend der Inventur erfasst worden. Die Bestände wurden zum Stichtag bewertet und mit dem Bestand zum Jahresanfang verglichen. Die sich ergebenden Bestandsveränderungen gehen in die Ergebnisrechnung ein. Für Heizöl, Pellets sowie das Streusalz erfolgt die Bewertung nach dem Fifo-Verfahren. Holzvorräte an geschlagenem Holz wurden anhand abgeschlossener Holzkaufverträge bewertet. Das Lagermaterial der Wasserversorgung wird mengenmäßig erfasst und zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.

Deren Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

|                           | 31.12.2025        | 31.12.2024        |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Heizölbestand             | 116.100,00        | 135.400,00        |
| Pelletbestand             | 700,00            | 4.300,00          |
| Lagerbestand Tausalz      | 79.000,00         | 58.000,00         |
| Rundholz Stadtwald        | 10.200,00         | 15.500,00         |
| Material Wasserversorgung | 211.640,01        | 202.974,39        |
|                           | <b>417.640,01</b> | <b>416.174,39</b> |

#### 2.1.2 Bauplätze zur Veräußerung

Unter dieser Bilanzposition werden die städtischen Bauplätze ausgewiesen, die zur Veräußerung stehen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2025 beinhaltet der Bestand die folgenden Grundstücke (Wertangabe entspricht dem bilanziellen Buchwert)

|                                           |                     |
|-------------------------------------------|---------------------|
| Baugebiet „Am Taasberg“, Lenne            | 20.396,00 €         |
| Baugebiet „Zum Parmberg“, Dorlar          | 186.110,13 €        |
| Baugebiet „Über der Dorfstraße“, Westfeld | 116.619,99 €        |
| Baugrundstücke Bödefeld „Am Rübenkamp“    | 107.341,84 €        |
| Gewerbepark Hochsauerland Bad Fredeburg   | <u>195.983,59 €</u> |
| <b>Summe</b>                              | <b>626.451,55 €</b> |

Im Berichtsjahr konnte ein Bauplatz im Baugebiet „Zum Parmberg“ in Dorlar veräußert werden. Im Gewerbepark Hochsauerland wurden zwei gewerblich nutzbare Grundstücke verkauft. Da die zur Veräußerung stehenden Bau- und Gewerbegrundstücke im Umlaufvermögen geführt

werden, werden Buchwertgewinne und -verluste im Zusammenhang mit der Veräußerung als Verkaufserlös oder Verkaufsverlust ertragswirksam verbucht.

## 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

|                                       | <u>31.12.2025</u>          | <u>31.12.2024</u>          |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Öffentlich-rechtliche Forderungen und |                            |                            |
| Forderungen aus Transferleistungen    | 4.532.787,58               | 4.386.635,55               |
| Privatrechtliche Forderungen          | 2.615.110,82               | 2.033.576,50               |
| Sonstige Vermögensgegenstände         | 252.101,54                 | 309.264,48                 |
| Wertberichtigungen zu Forderungen     | <u>-335.572,10</u>         | <u>-269.248,70</u>         |
|                                       | <b><u>7.064.427,84</u></b> | <b><u>6.460.227,83</u></b> |

### **Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen sowie Forderungen aus Transferleistungen**

Der Ansatz der Forderungen erfolgt zum Nominalbetrag. Die Forderungsentwicklung der Stadt Schmallenberg mit ihren Endbeständen ist dem als Anlage beigefügten Forderungsspiegel zu entnehmen. Insgesamt werden zum 31.12.2025 einschließlich des Wertberichtigungsbestandes bilanziell 7,1 Mio. € an offenen Forderungen ausgewiesen. Zu 78 % besitzen diese Forderungen eine Fälligkeit von höchstens noch einem Jahr. Mit 272 T€ sind Forderungen mit einer Restlaufzeit von 1 bis 5 Jahren ausgewiesen. Forderungen von 1,3 Mio. € weisen eine Fälligkeit von über 5 Jahren aus. Bei den über ein Jahr Fälligkeit hinaus reichenden Forderungen handelt es sich zumeist um gewährte Stundungen bzw. Verrentungen oder Ratenzahlungen. Bei dem Forderungsbestand mit einer Fälligkeit über fünf Jahren handelt es sich zum Großteil um Mittel aus dem Förderprogramm Gute Schule 2020, welches als Darlehensprogramm ausgestaltet ist. Entsprechend eines Anwendungserlasses des Ministeriums für Inneres und Kommunales vom 16.12.2016 werden die abgerufenen Beträge als Investitionsdarlehen bilanziert, parallel erfolgt die Buchung einer Forderung gegenüber dem Land auf vollständige Tilgungsleistung über eine Laufzeit von 20 Jahren. Der Forderungsspiegel weist entsprechend der abgerufenen Raten aus dem Darlehensprogramm eine Forderung aus Transferleistungen aus.

Als uneinbringlich erkannte Forderungen aus Niederschlagungen oder Insolvenzen wurden einzelwertberichtigt. Eine Pauschalwertberichtigung wurde nicht durchgeführt, da die Offene-Posten-Liste zum Prüfungszeitpunkt aufzeigt, dass weitestgehend alle Forderungen von Wert, bis auf die einzelwertberichtigten Positionen, zwischenzeitlich beglichen wurden. Die Einzelwertberichtigungen zu Forderungen werden als Negativbestand zu den Forderungen auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von insgesamt 335 T€ ausgewiesen. In der Bilanz erfolgt eine Aufteilung der Wertberichtigungen auf die Forderungsarten „öffentlich-rechtliche Forderungen“ (310 T€) und „privat-rechtliche Forderungen“ (25 T€).

### **Sonstige Vermögensgegenstände**

|                                     | <u>31.12.2025</u>        | <u>31.12.2024</u>        |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Forderungen Finanzamt               | 165.520,64               | 234.817,80               |
| Forderungen debitorische Kreditoren | 86.580,90                | 74.446,68                |
|                                     | <b><u>252.101,54</u></b> | <b><u>309.264,48</u></b> |

Die Forderungen gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 166 T€ beinhalten größtenteils Erstattungsansprüche aus Umsatzsteuervoranmeldungen der Monate November und Dezember 2025.

Bei den debitorischen Kreditoren handelt es sich um ursprüngliche Verbindlichkeiten gegenüber Dritten, die aufgrund verschiedener Geschäftsvorfälle während einer Periode zu Forderungen geworden sind.

## 2.4 Liquide Mittel

Die Kassenbestände und Guthaben bei den Kreditinstituten wurden entsprechend den vorliegenden Saldenbestätigungen zum Nominalwert bilanziert. Der Bestand an liquiden Mitteln verringert sich im Jahr 2025 um 3,3 Mio. € auf 1,5 Mio. €.

Die Entwicklung der liquiden Mittel im Jahr 2025 stellt sich wie folgt dar:

|                                            |                       |
|--------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Bestand zum 01.01.2025</b>              | <b>4.860.993,10 €</b> |
| Bestandsveränderung lt. Finanzrechnung:    | - 3.573.146,37 €      |
| Bestandsveränderung Fremde Finanzmittel:   | + 230.521,57 €        |
| <u>Bestandsveränderung Schulgirokonto:</u> | <u>+ 12.870,77 €</u>  |
| <b>Bestand zum 31.12.2025:</b>             | <b>1.531.239,07 €</b> |

## 3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Gemäß § 43 Abs. 1 KomHVO sind vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben, sofern sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als Aktive Rechnungsabgrenzungsposten darzustellen. Wegen ihres dauerhaft hohen erfassungs- und buchungstechnischen Aufwandes werden Aktive Rechnungsabgrenzungsposten nur gebildet, wenn sie für die Darstellung der Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung sind. Vorbehaltlich weiterer Erkenntnisse wird eine solche Bedeutung angenommen, wenn ein abzugrenzender Aufwand bzw. Ertrag größer 1.000 € im Einzelfall vorliegen.

Insgesamt fließen 3,0 Mio. € als Rechnungsabgrenzung in die Bilanz zum 31.12.2025 ein und werden als Aufwand in den Folgejahren periodengerecht dargestellt. Die Entwicklung der einzelnen Positionen stellt sich wie folgt dar:

|                                      | <u>31.12.2025</u>          | <u>31.12.2024</u>          |
|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Aktive RA für geleistete Zuwendungen | 2.676.026,94               | 2.666.997,67               |
| Sonstige aktive Rechnungsabgrenzung  | 224.183,14                 | 239.426,40                 |
| Besoldung                            | 109.701,82                 | 100.006,18                 |
|                                      | <u><b>3.009.911,90</b></u> | <u><b>3.006.430,25</b></u> |

### **Aktive Rechnungsabgrenzungen für geleistete Zuwendungen**

Unter dieser Position werden Investitionszuschüsse an Dritte ausgewiesen, sofern die Zuwendung mit einer mehrjährigen einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung des Zuwendungsempfängers verbunden ist. Die Rechnungsabgrenzung wird dann über den Zeitraum der im Rahmen der Zuwendungsgewährung auferlegten Zweckbindungsfrist aufwandswirksam aufgelöst.

Im Berichtsjahr wurden hier Zuschüsse in Höhe von insgesamt 365 T€ aktiviert. Größere Positionen bilden hier der Zuschuss für die Erneuerung des Kunstrasenplatzes in Bad Fredeburg (148 T€), der Zuschuss zum Neubau eines Spielplatzes in Dorlar (50 T€) und Zuschüsse an Wasserbeschaffungsverbände (130 T€).

Eine weitere Position ist die weitergeleitete Landeszuwendung an freie Träger von Kindertageseinrichtungen für den U3-Ausbau. Die erhaltene Landeszuwendung wurde unter der

Passiven Rechnungsabgrenzung passiviert und über den gleichen Zeitraum ertragswirksam aufgelöst.

### **Sonstige aktive Rechnungsabgrenzung**

Unter der Position sonstige Rechnungsabgrenzung fallen verschiedene Sachverhalte, die einer entsprechenden buchungstechnischen Abgrenzung bedürfen. Beispiele sind Schülerbeförderungskosten oder Versicherungsbeiträge, die erst Folgejahr aufwandswirksam werden, aber bereits im Vorjahr beglichen wurden.

### **Besoldung**

Die Januar-Besoldung der Beamten ist Ende Dezember zu Lasten des Haushaltsjahres 2026 zu zahlen. In Höhe der Januar-Besoldung wurde daher ebenfalls ein Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

## **II. PASSIVA**

### **1. Eigenkapital**

|                              | 31.12.2025                   | 31.12.2024                   |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Allgemeine Rücklage          | 99.552.376,74                | 99.604.481,62                |
| Ausgleichsrücklage           | 27.158.320,83                | 26.228.380,35                |
| Jahresfehlbetrag/-überschuss | -1.052.824,52                | 929.940,48                   |
|                              | <b><u>125.657.873,05</u></b> | <b><u>126.762.802,45</u></b> |

#### **1.1 Allgemeine Rücklage**

Die allgemeine Rücklage beläuft sich zum 31.12.2025 auf 99,6 Mio. €. Das sind 36 % der Bilanzsumme.

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen mit der allgemeinen Rücklage verrechnet worden. Hieraus ergibt sich ein Verrechnungssaldo in Höhe von 52 T€. Dieser wird nachrichtlich auch in der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

#### **1.2 Sonderrücklagen**

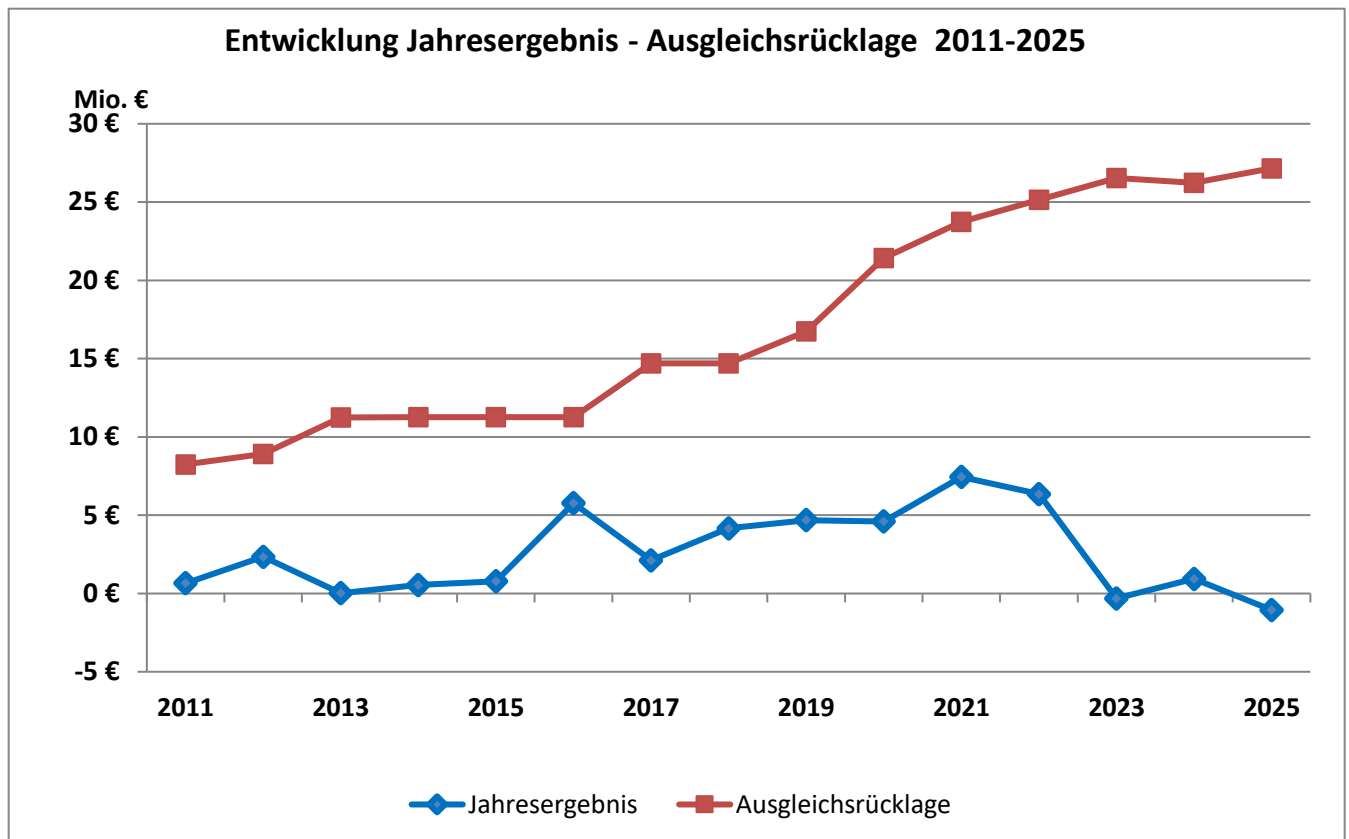
Gemäß § 44 Abs. 4 KomHVO können für wenige im Gesetz definierte Einzelfälle Sonderrücklagen gebildet werden. Dies sind zum Beispiel erhaltene Zuwendungen für die Anschaffung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde. Ein weiterer Fall wäre die Bildung einer Sonderrücklage zur Sicherung der Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen. Entsprechende Sachverhalte sind bei der Stadt Schmallenberg nicht gegeben, sodass keine Sonderrücklage ausgewiesen wird.

#### **1.3 Ausgleichsrücklage**

Gemäß § 75 Abs. 3 GO ist die Ausgleichsrücklage in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Jahresüberschüsse erhöhen die Rücklage, Fehlbeträge im Jahresabschluss werden aus der Ausgleichsrücklage gedeckt.

Mit dem 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz wurde der § 75 Abs. 3 GO NRW dahingehend geändert, dass ein Jahresüberschuss der Ausgleichsrücklage zu zuführen ist. Ein Wahlrecht hinsichtlich der Verwendung des Jahresüberschusses besteht insofern nicht. Eine gesonderte Beschlussfassung durch den Rat ist nicht herbeizuführen.

Mit dem Vorjahresüberschuss von 929.940,48 € steigt die Ausgleichsrücklage auf 27.158.320,83 €. Die nachfolgende Grafik stellt die Entwicklung der Ausgleichsrücklage sowie das jeweilige Jahresergebnis der letzten 15 Jahre bei der Stadt Schmallenberg dar.



#### 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2025 weist ein negatives Ergebnis von 1,05 Mio. € aus. Dieser Betrag wird als Jahresfehlbetrag auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Der Jahresfehlbetrag wird gem. § 95 Abs. 2 GO durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen. .

Die genannten Beträge sowie eine Übersicht über die Ergebnisverwendungen der Vorjahre können dem Eigenkapitalspiegel entnommen werden, der dem Anhang als Anlage beigelegt ist.

## 2. Sonderposten

|                                         | 31.12.2025            | 31.12.2024            |
|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Sonderposten für Zuwendungen            | 99.047.003,61         | 94.641.861,95         |
| Sonderposten für Beiträge               | 12.952.526,61         | 13.335.546,91         |
| Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 28.867,66             | 369.194,35            |
| Sonstige Sonderposten                   | 3.665.247,20          | 3.484.039,09          |
|                                         | <b>115.693.645,08</b> | <b>111.830.642,30</b> |

### 2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

In 2025 konnten Sonderposten für fertiggestellte und geförderte Anlagegüter in Höhe von 4,5 Mio. € passiviert werden. Folgende größere neue Sonderposten aus Einzelförderungen sind erwähnenswert (Beträge gerundet):

|                                                         |            |
|---------------------------------------------------------|------------|
| Landeszuschüsse Entlastung Anliegerbeiträge             | 1,8 Mio. € |
| Förderung Aktiv-Sportzentrum Bad Fredeburg              | 750 T€     |
| Städtebauförderung Turnhalle Realschule Bad Fredeburg   | 442 T€     |
| Fördermittel Dritte Orte                                | 330 T€     |
| Fördermittel KiGa Westfeld (Abwasseranlagen/Wärmepumpe) | 273 T€     |
| Fördermittel Kanalisation Schulhof GS Schmallenberg     | 193 T€     |
| Fördermittel Aufbau Sirenenanlagen                      | 143 T€     |
| Förderung Pumpenaustausch Freibad/ SauerlandBad         | 134 T€     |
| Fördermittel ÖPNV für Buswartehallen                    | 99 T€      |
| Fördermittel Dorferneuerungsmaßnahmen                   | 79 T€      |
| Fördermittel Photovoltaikanlagen                        | 73 T€      |
| Förderung Erneuerung Schulhof GS Berghausen             | 50 T€      |

Die im Rahmen der Gemeindefinanzierungsgesetze und anderer Vorschriften erhaltenen Zuwendungen (Allgemeine Investitionspauschale, Feuerschutzpauschale) wurden 2025 angeschaffen, nicht anderweitig finanzierten Vermögensgegenständen zugewiesen und als Sonderposten bilanziert. Insgesamt wurden aus den genannten Pauschalzuwendungen Sonderposten in Höhe von 4,4 Mio. € gebildet.

Bisher nicht zugeordnete Zuwendungen aus allgemeinen Investitionszuschüssen wurden in Vorjahren zunächst auf dem Bilanzkonto „Nicht zugeordnete Sonderposten aus Investitionspauschalen“ gesammelt. Im Gegensatz zu bereits zugeordneten Pauschalen erfolgt auf dem v.g. Bilanzkonto keine ertragswirksame Auflösung der angesparten Beträge. Der Bestand auf dem Bilanzkonto beträgt zum 31.12.2025 0 €.

### 2.2 Sonderposten für Beiträge

Erschließungsbeiträge nach BauGB bzw. Beiträge nach dem bzw. KAG wurden entsprechend ihres Aufkommens als Sonderposten zu den zugehörigen Straßen berücksichtigt. Sie werden über die gleiche Nutzungsdauer wie die zugeordnete Straße ertragswirksam aufgelöst. Im Berichtsjahr wurden Beiträge für Straßenausbaumaßnahmen für die Straße „Pfarrer-Ernst-Straße“ in Höhe von 56 T€ auf Sonderposten passiviert.

Beiträge für Straßenbaumaßnahmen, die als „Anlagen im Bau“ geführt werden, sind als erhaltene Anzahlungen gebucht. Wasseranschlussbeiträge werden in der Anlagenbuchhaltung jährlich auf einer Position gesammelt und 33 Jahre ertragswirksam zugunsten der Gebührenhaushalte aufgelöst. In 2025 wurden Wasseranschlussbeiträge in Höhe von 5 T€ vereinbahmt.

### 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Als gebührenrechnende Einrichtungen werden im Haushalt der Stadt die Bereiche Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung und der Friedhof geführt. Entsprechend der Abschlüsse der Gebührenhaushalte wurden die Sonderposten aufgelöst oder aufgestockt. Hieraus ergibt sich folgende Gesamtübersicht:

|                             | 31.12.2025       | 31.12.2024        |
|-----------------------------|------------------|-------------------|
| Gebührenaussgleich Abfall   | 515.086,56       | 331.715,75        |
| Gebührenaussgleich Friedhof | 16.888,29        | 37.478,60         |
| Gebührenaussgleich Abwasser | -431.493,42      | 0,00              |
| Gebührenaussgleich Wasser   | -71.613,77       | 0,00              |
|                             | <b>28.867,66</b> | <b>369.194,35</b> |

#### Abfall

Im Gebührenhaushalt ist in 2025 ein Überschuss in Höhe von 183 T € entstanden. Der Überschuss ist der Gebührenrücklage zuzuführen, die damit zum 31.12.2025 einen Bestand in Höhe von 515 T€ aufweist.

#### Friedhof

Der Gebührenhaushalt Friedhof schließt in 2025 mit einem Fehlbetrag von 21 T €. Der Fehlbetrag ist mit der Gebührenrücklage zu verrechnen. Diese weist damit zum 31.12.2025 einen Bestand in Höhe von 17 T€ auf.

#### Abwasser

Der Gebührenhaushalt Abwasser schließt 2025 mit einem Fehlbetrag von 431 T €. Die Gebührenaussgleichsrücklage war bereits Ende des Jahres 2024 aufgebraucht und weist somit im Jahresabschluss einen negativen Bestand auf.

#### Wasser

Der Gebührenhaushalt Wasserversorgung schließt 2025 mit einem Fehlbetrag von 72 T €. Die Gebührenaussgleichsrücklage war bereits zum Ende des Jahres 2024 aufgebraucht und weist somit im Jahresabschluss ebenfalls einen negativen Bestand auf.

### 2.4 Sonstige Sonderposten

Gemäß § 42 Abs. 3 KomHVO sind weitere zu bildende Sonderposten, die den bereits aufgeführten Sonderposten nicht zuzurechnen sind, als „Sonstige Sonderposten“ in der Bilanz auszuweisen. Hier werden aufzulösende Zahlungen aus Kostenersatz, Stellplatzablösebeträge, sowie der Wert der unentgeltlich überlassenen Wirtschaftswege aus Flurbereinigungsverfahren ausgewiesen.

Darüber hinaus sind entsprechend der Vorgaben des Landes die erhaltenen Mittel aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ als sonstige Sonderposten zu buchen und entsprechend des geförderten Anlagegutes ertragswirksam aufzulösen.

### **3. Rückstellungen**

|                               | 31.12.2025           | 31.12.2024           |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Pensionsrückstellungen        | 11.785.062,00        | 10.897.506,00        |
| Beihilferückstellungen        | 3.353.371,00         | 3.053.594,00         |
| Instandhaltungsrückstellungen | 724.898,98           | 754.360,84           |
| Sonstige Rückstellungen       | 4.667.022,65         | 4.418.829,61         |
|                               | <b>20.530.354,63</b> | <b>19.124.290,45</b> |

Zum 31.12.2025 weist die Bilanz der Stadt Schmallenberg Rückstellungen in Höhe von 20,5 Mio. € aus. Ein Rückstellungsspiegel ist als Anlage beigefügt.

#### **3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen**

Gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO sind Pensions- und Beihilfeverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellungen anzusetzen. Für die Rückstellungen ist im Teilwertverfahren der Barwert zu ermitteln. Dieser Berechnung wird nach den Vorgaben der KomHVO ein Rechnungszinsfuß von 5 % zugrunde gelegt.

Die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfelasten der Stadt Schmallenberg hat die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse in Münster für die Stadt Schmallenberg ermittelt.

#### **3.2 Instandhaltungsrückstellungen**

Gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO sind für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

Im Jahresabschluss 2025 werden Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von 725 T€ ausgewiesen. Rückstellungsbedarf ist im Wesentlichen für Unterhaltungs- und Instandhaltungsbedarf im Bereich von Gebäuden und Infrastrukturanlagen entstanden. Größere Beträge bilden hier die noch ausstehende Sanierungsarbeiten am Dach des Musikbildungszentrums (465 T€), an Kindergärten und Schulen (126 T€), für die Unterhaltung an Gewässern und Gewässermauern (37 T€) sowie Brandschutzmaßnahmen am Schulzentrum in Schmallenberg (82 T€).

#### **3.3 Sonstige Rückstellungen**

Sonstige Rückstellungen gemäß § 37 Abs. 5 - 7 KomHVO ergeben sich regelmäßig u.a. für über den Jahreswechsel hinaus gehende Urlaubsansprüche der Beschäftigten, Prüfungskosten des Jahresabschlusses, ausstehende Betriebskostenabrechnungen der Kindergärten oder für mögliche Risiken aus anhängigen Gerichtsverfahren.

Gem. § 37 Abs. 5 KomHVO NRW können Rückstellungen gebildet werden für unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen nach

§ 56 Kreisordnung NRW. Im Haushaltsjahr 2024 sind mit rd. 21,8 Mio. € ungewöhnlich hohe Gewerbesteureinnahmen eingegangen. Im Vergleich zum Vorjahr lagen diese um 27 % höher. Die Gewerbesteureinnahmen werden zu einer deutlich höheren Umlagegrundlage nach den Berechnungen des GFG und damit zu einer höheren Kreisumlage für das Jahr 2026 führen. Im Jahresabschluss 2024 wurde daher von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, eine Rückstellung für die zu erwartende höhere Kreisumlage in Höhe von 1,75 Mio. € zu bilden. Bilanziell ist der Betrag auch im Jahresabschluss 2025 unter den sonstigen Rückstellungen ausgewiesen.

Die Position der sonstigen Rückstellungen setzt sich aus unterschiedlichen Bilanzkonten zusammen, deren Entwicklung nachfolgend dargestellt ist:

|                                           | 31.12.2025          | 31.12.2024          |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Urlaubsrückstellungen                     | 443.067,74          | 414.537,70          |
| Gleitzeitrückstellungen                   | 293.704,15          | 164.030,46          |
| Altersteilzeitrückstellungen              | 114.080,70          | 150.966,52          |
| Erstattungsverpflichtungen § 107b BeamtVG | 525.897,00          | 492.235,00          |
| Rückstellung laufende Gerichtsverfahren   | 80.280,00           | 63.782,00           |
| Sonstige Rückstellungen                   | 3.209.993,06        | 3.133.277,93        |
|                                           | <b>4.667.022,65</b> | <b>4.418.829,61</b> |

#### 4. Verbindlichkeiten

|                                                                   | 31.12.2025           | 31.12.2024           |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                  | 9.169.118,32         | 6.561.928,00         |
| Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen | 62.451,80            | 69.759,20            |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                  | 2.429.386,08         | 3.352.762,59         |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                          | 690.842,88           | 1.084.234,85         |
| Fremde Finanzmittel                                               | 308.814,39           | 55.662,87            |
| Sonstige Verbindlichkeiten                                        | 845.384,81           | 705.149,57           |
| Erhaltene Anzahlungen                                             | 3.144.841,51         | 3.406.830,11         |
|                                                                   | <b>16.650.839,79</b> | <b>15.236.327,19</b> |

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten der Stadt Schmallenberg sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Der als Anlage beigefügte Verbindlichkeitspiegel gibt einen Überblick über die eingegangenen Verbindlichkeiten einschließlich des Zeitraums der Rückzahlungsverpflichtungen der Stadt Schmallenberg.

#### 4.1+4.3 Anleihen und Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung

Es bestehen keine Verbindlichkeiten aus Anleihen oder aus Krediten zur Liquiditätssicherung.

#### 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten steigen im Vergleich zum Vorjahr um 2,6 Mio. €. Im Kreditbestand enthalten sind Darlehen aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ des Landes in Höhe von 1,4 Mio. €. Wie bereits unter Zf. 2.2 erläutert, ist es aufgrund der

Ausgestaltung des Programmes notwendig, die im Programm abgerufenen Beträge als Investitionsdarlehen zu bilanzieren.

Die Entwicklung der Investitionskredite stellt sich somit im Berichtsjahr wie folgt dar:

|                                                      |                       |
|------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Stand Investitionskredite 31.12.2024:</b>         | <b>6.561.928,00 €</b> |
| - Planmäßige Tilgungen Investitionskredite:          | 186.000,00 €          |
| - Planmäßige Tilgung Kredit Sozialer Wohnungsbau:    | 276.807,68 €          |
| - Tilgung „Gute Schule 2020 durch das Land:          | 97.600,00 €           |
| + Neuaufnahme Kredit Bau Unterkünfte für Geflüchtete | 1.200.000,00 €        |
| + Neuaufnahmen Kredite Wasserversorgung              | 1.510.000,00 €        |
| + Neuaufnahme Kredit Sozialer Wohnungsbau (3. Rate)  | 457.598,00 €          |
| <b>Stand Investitionskrediten 31.12.2025:</b>        | <b>9.169.118,32 €</b> |

#### **4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditgeschäften gleichkommen**

Die Stadt Schmallenberg hat die Stadthalle Schmallenberg, das Wellenfreibad Schmallenberg und weitere Veranstaltungen im Bierverkauf an die Produkte einer Brauerei gebunden. Als Gegenleistung steht ein Abschreibungsdarlehen zur Verfügung, dessen Tilgung über den Bierverkauf erfolgt. Zum 01.10.2024 wurde das Brauereidarlehen der Kurhausbetriebsgesellschaft von der Stadt Schmallenberg übernommen. Ausweislich der Darlehensabrechnungen beläuft sich der Darlehensbestand zum 31.12.2025 auf 62 T€.

Weitere Sachverhalte, die unter dieser Position zu bilanzieren wären, liegen nicht vor.

#### **4.5 + 4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sowie aus Transferleistungen**

Die Laufzeiten der ausgewiesenen Verbindlichkeiten in Höhe von 3,1 Mio. € betragen in beiden Positionen bis zu einem Jahr. Auf weitere Erläuterungen zu den einzelnen Verbindlichkeiten wird an dieser Stelle verzichtet.

#### **4.7 Sonstige Verbindlichkeiten**

Unter der Position „Sonstige Verbindlichkeiten“ wird der Bestand an Fremden Finanzmitteln u.a. für die bei der Stadt geführte Kassen der Teilnehmergemeinschaften, sowie im Rahmen der Einheitskasse verwaltete Mittel der Energie Schmallenberg GmbH geführt. Soweit die Kassenmittel Dritter positive Bestände aufweisen, weist sie die Stadt in ihrer Bilanz als Verbindlichkeit aus. Negative Bestände werden demgegenüber als Forderung bilanziert.

Enthalten sind unter dieser Position auch die Verbindlichkeiten gegenüber kreditorischen Debitoren. Hierbei handelt es sich um ursprüngliche Forderungen (Debitoren), die aufgrund unterschiedlicher Sachverhalte zu Verbindlichkeiten (Kreditoren) geworden sind. Dies können zum Beispiel Rückzahlungsverpflichtungen gegenüber Bürgern aufgrund der Spitzabrechnung der Grundbesitzabgaben sein.

#### **4.8 Erhaltene Anzahlungen**

Als erhaltene Anzahlung werden für investive Zwecke gebundene Zuwendungen verbucht, soweit der geförderte Gegenstand noch nicht fertiggestellt und damit aktiviert werden konnte. In der Regel handelt es sich um geförderte Bauprojekte, die noch als „Anlagen im Bau“ geführt werden. Gleiches gilt für erhaltene Vorausleistungen aus Erschließungs- und

Straßenbaubeiträgen für noch nicht endgültig fertiggestellte Straßenbaumaßnahmen. Bei Aktivierung der Maßnahmen sind die zugeordneten Anzahlungen in die Position Sonderposten umzubuchen.

Im Jahresabschluss 2025 weist der Bestand an Erhaltenen Anzahlungen einen Betrag von 3,1 Mio. € aus. Die größten Posten hieraus bilden Straßenbaubeiträge und erhaltene Landeszuwendungen im Rahmen der Städtebauförderung, der Dorferneuerung und des Digitalpaktes für Schulen.

## 5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Gemäß § 43 Abs. 3 KomHVO sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einnahmen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als passive Rechnungsabgrenzungsposten darzustellen. Wegen ihres dauerhaft hohen erfassungs- und buchungstechnischen Aufwandes werden passive Rechnungsabgrenzungsposten nur gebildet, wenn sie für die Darstellung der Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung sind. Vorbehaltlich weiterer Erkenntnisse wird eine solche Bedeutung angenommen, wenn ein abzugrenzender Aufwand bzw. Ertrag größer 1.000,00 € im Einzelfall vorliegen.

Insgesamt fließen 1,9 Mio. € als Rechnungsabgrenzung in die Bilanz zum 31.12.2025 ein und werden als Ertrag in den Folgejahren periodengerecht dargestellt. Die Entwicklung der einzelnen Positionen stellt sich wie folgt dar:

|                                                 | 31.12.2025          | 31.12.2024          |
|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Nutzungsrechte Grabstellen                      | 1.041.177,11        | 1.056.619,29        |
| Passive RA für erhaltene Zuwendungen für Dritte | 721.460,17          | 817.406,31          |
| Sonstige Passive Rechnungsabgrenzung            | 179.810,24          | 238.288,87          |
|                                                 | <b>1.942.447,52</b> | <b>2.112.314,47</b> |

### **Nutzungsrechte Grabstellen**

Zu den passiven Rechnungsabgrenzungsposten zählen die Nutzungsrechte an Grabstellen auf dem städtischen Friedhof, die gegen Zahlung eines Nutzungsentgeltes auf 30 bis 40 Jahre an die Erwerber dieser Grabstellen vergeben werden. Die sich hieraus unter Beachtung einer linearen Absetzung ergebenden nicht verbrauchten Nutzungsrechte an Grabstellen werden als passive Rechnungsabgrenzungsposten geführt.

### **Passive Rechnungsabgrenzung für erhaltene Zuwendungen für Dritte**

Bei dieser Position handelt es sich um Investitionszuwendungen, die an Dritte weitergeleitet wurden. Die Auflösung der Rechnungsabgrenzung erfolgt analog zur Zweckbindungsdauer der gewährten Zuschüsse.

### **Sonstige passive Rechnungsabgrenzung**

Unter dieser Position finden sich sonstige Einzahlungen, die im Berichtsjahr eingenommen wurden, aber Erträge des Jahres 2026 darstellen. Es handelt sich hierbei um jährlich wiederkehrende Sachverhalte, die keiner weiteren Erläuterung bedürfen.

## C Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Gemäß § 45 Abs. 1 KomHVO sind im Anhang die Positionen der Ergebnisrechnung zu erläutern. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Die Erläuterungen sind so zu fassen, dass sachverständige Dritte die Sachverhalte beurteilen können.

Die Ergebnisrechnung 2025 schließt mit Erträgen in Höhe von 88.580.717,31 € und Aufwendungen in Höhe von 89.633.541,83 € und somit mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.052.824,52 €.

### I. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis des Jahres 2025 beträgt -2.561.745,71 €. Es ermittelt sich aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen. Die Einzelpositionen der Ergebnisrechnung werden im Folgenden näher erläutert:

#### 1. Ordentliche Erträge

Ein Vergleich der Ergebnisrechnung zur Ergebnisplanung 2025 zeigt folgende Entwicklung:

| Pos. | Bezeichnung                             | Ergebnis 2024          | Planung 2025           | Ergebnis 2025          | Differenz             |
|------|-----------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 1    | Steuern und ähnliche Abgaben            | 43.051.923,83 €        | 40.840.000,00 €        | 43.763.609,34 €        | 2.923.609,34 €        |
| 2    | Zuwendungen und allgemeine Umlagen      | 20.796.647,03 €        | 21.816.000,00 €        | 21.343.177,30 €        | -472.822,70 €         |
| 3    | Sonstige Transfererträge                | 309.494,20 €           | 315.000,00 €           | 275.766,31 €           | -39.233,69 €          |
| 4    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.653.275,57 €        | 13.150.400,00 €        | 12.944.533,97 €        | -205.866,03 €         |
| 5    | Privatrechtliche Leistungsentgelte      | 3.024.311,38 €         | 2.321.400,00 €         | 2.000.690,90 €         | -320.709,10 €         |
| 6    | Kostenerstattungen und Kostenumlagen    | 3.663.943,77 €         | 3.205.800,00 €         | 4.269.870,40 €         | 1.064.070,40 €        |
| 7    | Sonstige ordentliche Erträge            | 1.933.243,24 €         | 1.176.500,00 €         | 1.559.623,63 €         | 383.123,63 €          |
| 8    | Aktiviert Eigenleistungen               | 674.460,23 €           | 520.000,00 €           | 779.095,32 €           | 259.095,32 €          |
| 9    | Bestandsveränderungen                   | -9.100,00 €            | 0,00 €                 | -7.200,00 €            | -7.200,00 €           |
|      | <b>Ordentliche Erträge</b>              | <b>86.098.199,25 €</b> | <b>83.345.100,00 €</b> | <b>86.929.167,17 €</b> | <b>3.584.067,17 €</b> |

Die wichtigsten Entwicklungen sowie Veränderungen und Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung werden im Nachfolgenden erläutert:

#### **Pos. 1: Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben**

Die Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus der positiven Entwicklung der Gewerbesteuer. Gegenüber der Planung mit 18,3 Mio. € konnten 2,4 Mio. € höhere Gewerbesteuererträge verbucht werden. Die Mindererträge bei der Vergnügungssteuer (17 T€) wurden durch höhere Erträge bei der Zweitwohnungssteuer (33T€) ausgeglichen.

Alle weiteren Steuerarten wie die Grund- und Hundesteuer verliefen weitgehend planmäßig.

#### **Pos. 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Bei dieser Position ergaben sich Mindererträge von 473 T €. Zum Zeitpunkt des Beschlusses über den Haushaltsplan 2025 lagen die Zahlen zum kommunalen Finanzausgleich 2025 in

Form der Modellrechnung des Landes NRW vor. Da die Festsetzungen des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) 2025 den Daten der Modellrechnung entsprachen, sind hier keine signifikanten Abweichungen zu verzeichnen. An Schlüssel- und Bedarfszuweisungen konnten demgemäß 7,4 Mio. € verbucht werden. Mindererträge ergaben sich u.a. im Bereich der Landeszuweisungen für geflüchtete bzw. geduldete Personen, die aber auf der anderen Seite auch zu Minderaufwendungen führten.

### **Pos. 3: Sonstige Transfererträge**

Die Ertragserwartungen im Bereich der Hilfen zur Erziehung konnten nicht erfüllt werden, ebenso im Bereich der Leistungen des Unterhaltsvorschlusses. Diese Positionen sind im vorhinein schwer planbar. Im Bereich der Hilfen nach Asylbewerberleistungsgesetzes wurden Mehrerträge erzielt.

### **Pos. 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Der Ertrag aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten war geplant mit 13,2 Mio. €. Die Ergebnisrechnung weist mit 13 Mio. € leicht geringere Erträge aus.

Nennenswerte Mehrerträge von rd. 138 T€ ergaben sich durch die Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag und 10 T€ für sonstige öffentliche Leistungsentgelte.

Die Kurbeiträge waren im Haushalt mit insgesamt 700 T€ geplant. Bei einem Ist von 633 T€ sind hier Mindererträge in Höhe von 67 T€ entstanden. Abzüglich einer Personal- und Sachkostenpauschale für die Erhebung des Beitrags werden die Erträge an die Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH sowie die örtlichen Verkehrsvereine zur Erfüllung ihrer Aufgaben weitergeleitet. Das Kurbeitragsaufkommen wirkt sich in der Ergebnisrechnung insofern aufkommensneutral aus.

Ein weiterer Minderertrag von rd. 104 T€ ergab sich bei den Baugenehmigungsgebühren aufgrund geringerer Bautätigkeiten im Stadtgebiet.

### **Pos. 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Privatrechtliche Leistungsentgelte werden hauptsächlich im Bereich der Mieten und Pachten, durch Leistungen der Wasserversorgung sowie durch den Verkauf von Holz aus dem Stadtwald erzielt. Darüber hinaus sind hier die Erlöse aus dem Betrieb der Schwimmbäder in Bad Fredeburg und Schmallenberg sowie des Kurhauses und der Stadthalle zu verbuchen. Mit der SauerlandBad GmbH besteht ein Vertrag, wonach die im Eigentum der Stadt stehenden Bäder durch den Vertragspartner namens und im Auftrag der Stadt betrieben werden. Neben fixen Beträgen erhalten sie als variable Bestandteile die erzielten Erträge als Geschäftsbesorgungsentgelt. Die erzielten Erträge aus dem Betrieb und das Geschäftsbesorgungsentgelt als Aufwand werden im Haushalt der Stadt verbucht, sie gleichen sich in Summe aus.

Die Stadthalle und das Kurhaus stehen im Eigentum der Stadt und werden von dieser selbst betrieben.

Die Erlöse 2025 konnten aufgrund der betriebsbedingten Einschränkungen durch die Sanierung des SauerlandBades nicht das Niveau des Vorjahres erreichen.

|                                     | <b>2025</b>  | <b>2024</b>  |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Eintrittserlöse Schwimmbäder</b> |              |              |
| Erlöse Schwimmbad SauerlandBad:     | 505.483,03 € | 626.895,60 € |
| Erlöse Freibad Schmallenberg:       | 47.014,01 €  | 45.710,57 €  |
| Erlöse Sauna SauerlandBad:          | 83.160,41 €  | 91.249,07 €  |
| <b>Mieterlöse</b>                   |              |              |
| Stadthalle Schmallenberg:           | 57.526,27 €  | 64.411,33 €  |
| Kurhaus Bad Fredeburg:              | 32.988,70 €  | 35.108,09 €  |

Die Aufwendungen für die Geschäftsbesorgungsleistungen im Bereich Bäder finden sich unter der Position Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die Erträge aus dem Holzverkauf in den Produkten Stadtwald und Ortswald Nordenau betrugen in 2025 515 T€ und lagen damit rd. 165 T€ niedriger als erwartet.

#### **Pos. 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Mit Erträgen von 4,3 Mio. € wurde das Planergebnis um 1,1 Mio. € überschritten. Ein Großteil der Mehrerträge (860 T€) betrifft den Bereich Jugendamt mit den Aufgaben Kindertagesbetreuung sowie Hilfen zur Erziehung.

Die übrigen Positionen setzen sich aus kleineren Beträgen unterschiedlicher Produkte zusammen. Auf weitere Erläuterungen wird an dieser Stelle verzichtet.

#### **Pos. 7: Sonstige ordentliche Erträge**

Die geplanten Erträge konnten in Höhe von 383 T€ übertroffen werden. Die hohen Mehrerträge resultieren zu 330 T€ aus verschiedenen Positionen wie z.B. Rückerstattungen im Rahmen der Spitzabrechnung von Strom- und Gasvorauszahlungen und zu 105 T€ aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen<sup>3</sup>.

#### **Pos. 8: Aktivierte Eigenleistungen**

Die Personalaufwendungen für die ingenieurtechnische Begleitung der Hoch- und Tiefbaumaßnahmen werden zusammen mit dem jeweiligen Vermögensgegenstand bilanziell aktiviert. Die aktivierten Beträge werden in der Ergebnisrechnung als aktivierte Eigenleistung verbucht und neutralisieren damit die gebuchten Personalaufwendungen.

Darüber hinaus werden im Produkt Wasserversorgung die Vorratsmaterialien wie Rohrleitungen und Zubehör zunächst aufwandswirksam verbucht. Bei Verwendung für eine investive Baumaßnahme erfolgt im Anschluss eine Ertragsbuchung unter den aktivierten Eigenleistungen. Diese wird als Teilzugang zur aktivierten Wasserleitung gebucht und über die Nutzungsdauer abgeschrieben.

#### **Pos. 9 Bestandsveränderungen**

Hier werden Erträge aus der Veränderung des Vorratsvermögens nachgewiesen. Diese Veränderungen sind in den Vorräten Heizöl, geschlagenem Holz, Pellets, Streusalz sowie an Lagermaterial der Wasserversorgung begründet und werden in Höhe der Inventurdifferenz im Vergleich zum Vorjahr erfolgswirksam nachgewiesen. Der Nachweis erfolgt an dieser Stelle sowohl bei positiven als auch bei negativen Bestandsveränderungen.

Die Bewertung der Vorräte zum 31.12.2025 ergab einen zu verbuchenden Verlust von 7 T€.

---

<sup>3</sup>Zur Entwicklung im Einzelnen siehe Erläuterungen Teil B/Passiva/Ziffer 3.

## 2. Ordentliche Aufwendungen

Ein Vergleich der Ergebnisrechnung zur Ergebnisplanung zeigt folgende Entwicklungen des Jahres 2025:

| Pos. | Bezeichnung                                 | Ergebnis 2024          | Planung 2025           | Ergebnis 2025          | Differenz             |
|------|---------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 11   | Personalaufwendungen                        | 19.373.148,01 €        | 20.050.000,00 €        | 20.607.606,55 €        | 557.606,55 €          |
| 12   | Versorgungs-aufwendungen                    | 818.713,63 €           | 840.000,00 €           | 1.236.417,22 €         | 396.417,22 €          |
| 13   | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 23.165.110,77 €        | 23.188.500,00 €        | 23.056.301,33 €        | -132.198,67 €         |
| 14   | Bilanzielle Abschreibungen                  | 7.324.372,18 €         | 7.136.000,00 €         | 7.769.352,27 €         | 633.352,27 €          |
| 15   | Transferaufwendungen                        | 29.925.716,17 €        | 31.938.500,00 €        | 32.396.504,23 €        | 458.004,23 €          |
| 16   | Sonstige ordentl. Aufwendungen              | 5.630.349,69 €         | 4.161.100,00 €         | 4.424.731,28 €         | 263.631,28 €          |
| 17   | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>86.237.410,45 €</b> | <b>87.314.100,00 €</b> | <b>89.490.912,88 €</b> | <b>2.176.812,88 €</b> |

Die wichtigsten Veränderungen bzw. Abweichungen werden im Nachfolgenden erläutert:

### Pos. 11: Personalaufwand

Der Personalaufwand gliedert sich in die Bezüge und Vergütungen an die Mitarbeiter, die Beiträge zur Versorgungskasse und zur Sozialversicherung, Beihilfe- und Unterstützungsleistungen sowie die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte. Die Aufwandsarten stellen sich im Vergleich wie folgt dar:

| Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2024          | Planung 2025           | Ergebnis 2025          | Differenz           |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| Bezüge der Beamten                                              | 1.479.808,02 €         | 1.745.000,00 €         | 1.613.381,01 €         | -131.618,99 €       |
| Vergütung tariflich Beschäftigte                                | 13.182.942,66 €        | 13.800.000,00 €        | 14.045.332,52 €        | 245.332,52 €        |
| Vergütung sonstige Beschäftigte                                 | 949,35 €               | 5.000,00 €             | 3.775,93 €             | -1.224,07 €         |
| Beiträge Versorgungskasse, Sozialversicherung etc. Beschäftigte | 3.678.432,47 €         | 3.860.000,00 €         | 3.968.417,92 €         | 108.417,92 €        |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen                             | 96.314,51 €            | 60.000,00 €            | 107.750,17 €           | 47.750,17 €         |
| Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen               | 934.701,00 €           | 580.000,00 €           | 868.949,00 €           | 288.949,00 €        |
| <b>Summe Personalaufwendungen</b>                               | <b>19.373.148,01 €</b> | <b>20.050.000,00 €</b> | <b>20.607.606,55 €</b> | <b>557.606,55 €</b> |

Aus der obigen Tabelle wird ersichtlich, dass die Bezüge und Lohnzahlungen einschließlich der zu zahlenden Sozialversicherungsbeiträge in Summe etwa 557 T€ höher ausgefallen sind. Deutlicher Mehraufwand ist bei der Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen entstanden. Die Berechnung des Zuführungsbedarfes zur Pensions- und Beihilferückstellungen wird durch die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe vorgenommen.

Zum 31.12.2025 waren bei der Stadt Schmallenberg 391 Mitarbeiter beschäftigt. Diese teilen sich auf die einzelnen Arbeitnehmergruppen wie folgt auf:

|                                         | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| Beamte                                  | 26         | 26         |
| Tarifbeschäftigte                       | 325        | 321        |
| Auszubildende                           | 19         | 16         |
| Praktikanten                            | 3          | 10         |
| Mutterschutz, Elternzeit, Beurlaubungen | 18         | 17         |
| <b>Gesamt</b>                           | <b>391</b> | <b>390</b> |

#### **Pos. 12: Versorgungsaufwendungen**

Ebenso wie die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen unter Pos. 11 basiert auch die Planung der Versorgungsaufwendungen für die im Ruhestand befindlichen Beamten auf Schätzungen. Die benötigten Mittel für die Pensions- und Beihilfeleistungen und die zulässige Inanspruchnahme der gebildeten Pensionsrückstellung wird jedes Jahr von der Versorgungskasse ermittelt und mitgeteilt.

Die Inanspruchnahme der gebildeten Versorgungsrückstellung belief sich in 2025 lediglich auf 3 T€. Der Aufwand für die Zahlung der Versorgungskassenbeiträge wird durch die Rückstellungsinanspruchnahme entsprechend gemindert.

#### **Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Das Ergebnis dieser Position liegt mit Aufwendungen von 23 Mio. € rd. 188 T€ unterhalb des Planansatzes. In den Bereichen der baulichen Unterhaltung (Hoch- und Tiefbau) bzw. der Bewirtschaftung baulicher Anlagen ergab sich Mehraufwand in Höhe von insgesamt 610 T€, im Bereich des Jugendamtes sind durch Kostenerstattungen an andere Jugendämter höhere Aufwendungen von insgesamt 244 T€ entstanden. Zu berücksichtigen ist, dass den Mehraufwendungen in Teilen höhere Erträge aus Kostenerstattungen gegenüberstehen.

Im Budget Gebäudeunterhaltung wurden mit dem Haushalt 2025 insgesamt 1 Mio. € für Unterhaltungsmaßnahmen zur Verfügung gestellt. Das Budget schließt mit einem Ist-Aufwand von 1,4 Mio. €. Der Mehraufwand erklärt sich durch die Bildung von Instandhaltungsrückstellungen (115 T€) und durchzuführende Wartungsaufträge im Gebäudebereich. Im Budget Gebäudebewirtschaftung sind Aufwendungen von 2,4 Mio. € entstanden. Das sind 200 T€ mehr als geplant. Die Mehraufwendungen konnten durch Erstattungen gedeckt werden, die aufgrund von Spitzabrechnungen der Vorauszahlungen für Energielieferungen und Grundbesitzabgaben entstanden sind.

Als großer Aufwandsposten wird unter dieser Position auch der Ruhrverbandsbeitrag (A- und B-Beitrag) geführt. Dieser ist mit 6,15 Mio. € und damit 23 T€ weniger als in der Planung verbucht worden.

#### **Pos. 14: Bilanzielle Abschreibungen**

Die Abschreibungen werden kalkuliert auf Basis der Abschreibungsvorschau unter Berücksichtigung zu erwartenden aktivierten Anlagen. Die Abschreibungen waren mit 7,1 Mio. € geplant. Der Ist-Aufwand ist 633 T€ höher als in der Planung eingetreten.

Dem Abschreibungsaufwand für das Sachanlagevermögen stehen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen gegenüber. Unter Berücksichtigung der erzielten Erträge beträgt die Nettoabschreibungsbelastung im Bereich des Anlagevermögens im Jahr 2025 2,8 Mio. €.

### **Pos. 15: Transferaufwendungen**

Mit einem Aufwand von 32,4 Mio. € schließen die Transferaufwendungen rd. 458 T€ über Plan ab.

Mehraufwand von 660 T€ begründet sich durch erhöhte Leistungen im Bereich des Jugendamtes sowie in Höhe von 132 T€ für die abzuführende Gewerbesteuerumlage.

Die größte Position innerhalb der Transferaufwendungen bildet die Kreisumlage mit 16,5 Mio. € (einschließlich Sonderumlagen). Beschlossen wurde vom Kreistag ein Hebesatz von 37,44 %-Punkten. Dies entspricht gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung um 3,25 %-Punkte.

### **Pos. 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Bei einem Planansatz von 4,16 Mio. € schließt diese Position in der Ergebnisrechnung mit 4,42 Mio. €. Hinter den Aufwendungen verbergen sich eine Vielzahl von Konten, wie Mitglieds- und Versicherungsbeiträge, Mieten und Pachten, Steueraufwendungen etc. Innerhalb der einzelnen Produktkonten gab es gegenüber der Planung nur geringe Verschiebungen, sodass auf weitere Erläuterungen an dieser Stelle verzichtet wird.

## **II. Finanzergebnis**

Das Finanzergebnis errechnet sich aus den Finanzerträgen abzüglich der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen. Geplant war ein positives Ergebnis von 369 T€, das Ist-Finanzergebnis beträgt 1,51 Mio. €. Der positive Ausweis von 1,65 Mio. € bei den Finanzerträgen liegt in dem Verlauf des Geschäftsjahres des Schmallenberg-Fonds begründet. Der Anlageausschuss hat in seiner Sitzung am 03.02.2026 beschlossen, den Jahresgewinn des Fonds im Wirtschaftsjahr 2025 in Höhe von rd. 1,5 Mio. € zu Gunsten des städtischen Haushaltes auszuschütten.

## **III. Außerordentliches Ergebnis**

Außerordentliche Aufwendungen sind im Berichtsjahr nicht entstanden.

## **IV. Jahresergebnis**

Das negative Jahresergebnis in Höhe von 1.052.824,52 € ermittelt sich aus dem ordentlichen Ergebnis zuzüglich dem Finanzergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis. Gegenüber der Planung, welche noch von einem Fehlbetrag von 3,6 Mio. € ausgegangen war, konnte das Jahresergebnis um rd. 2,5 Mio. € verbessert werden.

## **V. Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen**

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 S. 1 der Gemeindeordnung sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Die verrechneten Erträge und Aufwendungen sowie der Verrechnungssaldo in Höhe von - 52 T€ sind in der Ergebnisrechnung nachrichtlich dargestellt. Zu den einzelnen Verrechnungspositionen wird auf die Ausführungen unter Teil B Zf. II 1.1 verwiesen.

## **D Erläuterungen zur Finanzrechnung**

Die Finanzrechnung 2025 schließt mit einem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 691.723,19 €, einem Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von -7.267.507,82 €, und einem Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 3.002.638,26 €. Einschließlich der Bestandsänderung bei den fremden Finanzmitteln verringern sich die liquiden Mittel um 3.327.280,02 €.

Die Stadtkasse war im abgelaufenen Wirtschaftsjahr jederzeit zahlungsfähig. Kassenkredite wurden nur für wenige Tage in Form eines eingeräumten Kontokorrentkredites in Anspruch genommen, um Schwankungen in laufenden Ein- und Auszahlungsvorgängen auszugleichen.

### **I. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Mit einem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 692 T€ konnte der geplante Saldo von -1,3 Mio. € deutlich übertroffen werden. Da die den Ein- und Auszahlungen entsprechenden Positionen der Ergebniskonten bereits unter Punkt C hinlänglich beschrieben wurden, wird auf weitere Erläuterungen an dieser Stelle verzichtet.

### **II. Saldo aus Investitionstätigkeit**

Die Haushaltsplanung 2025 ging von einem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 9,7 Mio. € aus. Einschließlich der im Jahresabschluss 2024 zu Lasten des Haushaltes 2025 gebildeten Ermächtigungsübertragungen beträgt der geplante negative Saldo lt. Finanzrechnung -30,7 Mio. €.

Die Finanzrechnung schließt in 2025 mit einem negativen Saldo in Höhe von 7,3 Mio. € ab. Einfluss auf den Ist-Saldo der Investitionstätigkeit hatten die Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen in Höhe von 6,3 Mio. €. Hierbei handelt es sich um den Rückfluss liquider Mittel, die im Schmallenberg Fonds oder anderen Kapitalanlagen gebunden waren. Bereinigt um diesen Sondereffekt, der in der Haushaltsplanung nicht berücksichtigt wird, liegt der Saldo aus Investitionstätigkeit bei -13,6 Mio. €.

Die wesentlichen Planabweichungen werden in den nachfolgenden Ausführungen erläutert:

#### **1. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit waren mit 15,8 Mio. € geplant. Realisiert wurden Einzahlungen von 16,3 Mio. €.

Zu den wichtigsten Positionen im Einzelnen:

##### **Pos. 18: Investitionszuwendungen**

Mit Einzahlungen 9,3 Mio. € wurde der Planansatz um 6,4 Mio. € unterschritten. Der Grund liegt in eingeplanten Fördermitteln für Baumaßnahmen, die nicht in der geplanten Höhe abgerufen werden konnten. Gründe sind, dass geförderte Baumaßnahmen noch nicht so weit vorangeschritten waren, dass die bewilligten Fördermittel abgerufen werden konnten. Die Einzahlungen verschieben sich entsprechend in das Folgejahr. Die Investitions- und Feuerschutzpauschale in Höhe von insgesamt 4,43 Mio. € konnten entsprechend der Planung vereinnahmt werden.

**Pos. 19: Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagevermögen**

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagevermögen waren geplant mit 55 T€, realisiert werden konnten 600 T€. Maßgeblich hierfür waren Grundstücksverkäufe, mit denen zusätzliche Einzahlungen erwirtschaftet werden konnten.

**Pos. 20: Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen**

Unter dieser Position sind Einzahlungen von 6,3 Mio. € verbucht. Es handelt sich hierbei um zwei planmäßig zurückgezahlte Festzinsanleihen sowie um Kapitalentnahmen zur Liquiditätssicherung aus dem Schmallenberg-Fonds. Der Eingang der Festzinsanleihen jeweils in Höhe des Nennbetrages ist entsprechend als Investitionseinzahlung verbucht worden.

**Pos. 21: Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten**

Der Planansatz belief sich auf 115 T€, realisiert wurden Einzahlungen in Höhe von 169 T€. Bei den Beitragseinzahlungen handelt es sich um Wasseranschlussbeiträge sowie Erschließungsbeiträge nach dem BauGB.

**2. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit waren einschließlich der im Jahresabschluss 2025 gebildeten Ermächtigungsübertragungen mit 46,5 Mio. € geplant. Umgesetzt wurden Maßnahmen mit einem Auszahlungsvolumen von 23,6 Mio. €.

Im Einzelnen zeigen sich folgende Entwicklungen:

**Pos. 24: Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken**

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken waren geplant mit 305 T€. Realisiert wurde Grunderwerb in Höhe von 1,1 Mio. €. Zur weiteren Begründung wird auf die Erläuterungen unter den entsprechenden Bilanzpositionen verwiesen.

**Pos. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Mit geplanten 38,9 Mio. € stellen die Auszahlungen für die Baumaßnahmen die größte Position der Investitionstätigkeit dar. Hiervon konnten Maßnahmen mit einem Volumen von 19,4 Mio. € realisiert werden. Im Planansatz waren einige größere Baumaßnahmen enthalten, die zwar planerisch abgeschlossen und teilweise auch ausgeschrieben wurden, baulich größtenteils aber erst im Folgejahr 2026 ff. zur Umsetzung kommen werden. Diesem Umstand wird mit der Bildung von Ermächtigungsübertragungen Rechnung getragen, die allein im Baubereich einen Betrag von 18,7 Mio. € umfassen.

Mit der Übertragung der Abwasserbeseitigungspflicht im Jahr 2017 werden Investitionen in das Kanalnetz nicht mehr von der Stadt, sondern vom Ruhrverband ausgeführt. Im Jahr 2025 lagen die Investitionen in diesem Bereich bei 1,4 Mio. €, die hier nachrichtlich ausgewiesen werden.

**Pos. 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Der Erwerb beweglichen Anlagenvermögens war geplant mit 4,1 Mio. €. Umgesetzt wurden Investitionen mit 2,0 Mio. €. Größere Maßnahmen unter dieser Position betrafen die Neuanschaffung von Sirenenanlagen, von Fahrzeugen im Bereich der Feuerwehr sowie diverse Möbel und EDV-Einrichtungsgegenstände für städtische Gebäude und Schulen.

**Pos. 27: Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen**

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen wurden nicht getätigt.

**Pos. 28: Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen**

Unter dieser Position werden investive Zuschüsse an Dritte ausgewiesen, die aktiviert und über die Zeit der vereinbarten Gegenleistungsverpflichtung abgeschrieben werden.

Veranschlagt war diese Position mit 2,9 Mio. €, zur Auszahlung kamen 1,0 Mio. €. Größere Zuschusspositionen betrafen weitere Abschlagszahlungen des Baukostenzuschusses an den Wasserbeschaffungsverband Hochsauerland für den Bau der „Südachse“ (578 T€), Zuschüsse für den weiteren Breitbandausbau im Stadtgebiet (114 T€), einen Zuschuss für die Erneuerung eines Kunstrasenplatzes (148 T€), Zuschüsse für Wasserbeschaffungsverbände im Bereich der Wasserversorgung (130 T€), Zuschüsse zur Förderung von Maßnahmen der Stadterneuerung (29 T€), Zuschüsse zur Förderung von Maßnahmen der Dorferneuerung (18 T€) sowie Zuschüsse für den Ausbau von Straßenbeleuchtung (18 T€).

#### **Pos. 29: Sonstige Investitionsauszahlungen**

Veranschlagt war hier ein Betrag in Höhe von 347 T€ für Wiederaufforstungsmaßnahmen im Stadtwald. Zur Auszahlung gekommen ist ein Betrag von 189 T€.

### **III. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**

Die Finanzrechnung weist in der Planung einen Saldo aus Finanzierungstätigkeit von 3,57 Mio. € aus. Die Tilgung von bestehenden Investitionskrediten wurde planmäßig geleistet. Neben den Kreditaufnahmen für die Bereiche Wasserversorgung wurden für den Bau von Unterkünften für Geflüchtete zwei Kredit aufgenommen.

### **IV. Liquide Mittel**

In Folge der beschriebenen Entwicklung der Finanzmittel reduziert sich der bilanzierte Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2025 auf 1,5 Mio. €.

Die kurzfristigen Forderungen zum Bilanzstichtag betragen 5,8 Mio. €<sup>4</sup>. Diesen stehen an kurzfristigem Mittelbedarf sonstige Rückstellungen mit 4,7 Mio. € sowie Verbindlichkeiten mit 7,5 Mio. €<sup>5</sup> gegenüber. Nach Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten verbleiben keine liquiden Mittel, die zur Finanzierung des Haushaltes 2026 zur Verfügung stünden. Hierbei handelt es sich allerdings um eine rein theoretische Betrachtung. Zum einen sind in den kurzfristigen Verbindlichkeiten erhaltene Anzahlungen eingerechnet, die nicht zur Auszahlung kommen. Ferner fließen der Stadt zeitnah zu Beginn eines Jahres Finanzmittel aus dem kommunalen Finanzausgleich sowie aus Steuern zu. Ferner ist es jederzeit möglich, bestehende Kapitalanlagen kurzfristig zu liquidieren. Eine Finanzierung der im Haushaltsjahr 2026 entstehenden Verbindlichkeiten ist insofern sichergestellt.

### **V. Ermächtigungsübertragungen**

Die neu gebildeten Ermächtigungsübertragungen für begonnene, aber noch nicht fertiggestellte Investitionen des Jahres 2025 werden mit 22,5 Mio. € ausgewiesen. Eine Übersicht der gebildeten Ermächtigungsübertragungen ist dem Anhang als Anlage beigelegt.

Die für die gebildeten Ermächtigungsübertragungen gebundenen Mittel sind zusätzlich zu dem Ausweis der Finanzplanung in 2026 zu finanzieren.

---

<sup>4</sup> Kurzfristige Forderungen lt. Forderungsspiegel zum 31.12.2025.

<sup>5</sup> Kurzfristige Verbindlichkeiten lt. Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2025.

## E Weitere Angaben gem. § 45 KomHVO NRW

Angaben zu verbundenen Unternehmen und Beteiligungen im Sinne des § 271 Abs. 1 HGB<sup>6</sup>

| Name                                                                    | Sitz               | Anteil am Kapital<br>mehr als 20% | Eigenkapital zum<br>31.12.2024 | Ergebnis letz-<br>tes GJ<br>(31.12.2024) |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| Musikbildungszentrum<br>Südwestfalen GmbH                               | Schmallen-<br>berg | 100%                              | 137.640,06 €                   | 8.143,99 €                               |
| SauerlandBAD GmbH                                                       | Schmallen-<br>berg | 100%                              | 133.453,13 €                   | 89.898,72 €                              |
| Energie Schmallenberg<br>GmbH                                           | Schmallen-<br>berg | 51%                               | 18.843,61 €                    | - 11.248,15 €                            |
| Schmallenberger<br>Sauerland<br>Tourismus GmbH                          | Schmallen-<br>berg | 40%                               | 110.892,08 €                   | 16.918,23 €                              |
| Deutscher Wandertag<br>2019 GmbH<br>(in Liquidation seit<br>28.07.2022) | Winterberg         | 33,33%                            | 0,00 €                         | - 1.326,76 €                             |

## F Schlussbetrachtung

Der Jahresabschluss der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2025 gibt einen vollständigen Überblick über die tatsächlichen Verhältnisse der Vermögens-, Schulden- und Finanzlage der Stadt Schmallenberg.

Angaben bzw. Erläuterungen nach § 45 Abs. 2 KomHVO sind bei den entsprechenden Aktiva und Passiva erfolgt. Für noch nicht abschließend abgerechnete Erschließungsmaßnahmen nach dem BauGB wurden mindestens Vorausleistungen erhoben.

Fremdwährungen werden nicht gehalten. Eine Ausnahme hiervon bilden Anlagen im Rahmen des Schmallenberg-Fonds in dem lt. Regelungen der Kapitalanlagerichtlinie bis zu 5 % des Fondsvolumens in Fremdwährungen investiert werden können.

Verpflichtungen aus Leasingverträgen nach § 45 Abs. 2 Ziffer 9 KomHVO bestehen für Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung bzw. für Dienstfahrzeuge nur mit kurzen Vertragslaufzeiten und in geringem Umfang.

Für die Stadt Schmallenberg besteht ein Gleichstellungsplan, der von der Stadtvertretung für den Zeitraum vom 01.04.2023 bis 31.03.2027 beschlossen worden ist.

Verbindlichkeiten-, Forderungs-, Anlagen- und Eigenkapitalspiegel mit den erforderlichen Erläuterungen sowie eine Übersicht der im Jahresabschluss gebildeten Ermächtigungsübertragen sind diesem Anhang als Anlagen beigelegt.

Schmallenberg, den 31.07.2026

Plett  
Kämmerer

<sup>6</sup> Zum Stichtag 31.12.2025 liegen noch keine Jahresabschlüsse der Beteiligungen vor.

## **Angaben nach § 95 Abs. 3 GO NRW zum Lagebericht des Jahresabschlusses zum 31.12.2025 der Stadt Schmallenberg**

### **Bürgermeister**

Name: Burkhard König

Angaben gem. § 8 Abs. 2 KorruptionsbG NRW i. V. m. § 53 LBG NRW:

Sitzungsgelder für die Monate Januar – Oktober 2025: Sparkasse 3.180 €, Aufsichtsrat Lenninghof 600 €, Gruppenausschuss KAV 80 €, Aufsichtsrat Siedlungs- und Baugenossenschaft Meschede eG 768 €; im Übrigen Abrechnung nach Reisekostenrecht NRW oder ohne Entschädigung im Hauptamt.

Name: Johannes Trippe

Angaben gem. § 8 Abs. 2 KorruptionsbG NRW i. V. m. § 53 LBG NRW:

Sitzungsgelder für die Monate November und Dezember 2025: Ruhrverband 190 €, Sparkasse 450 €; im Übrigen Abrechnung nach Reisekostenrecht NRW oder ohne Entschädigung im Hauptamt.

### **Technischer Beigeordneter und Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters**

Name: Andreas Dicke

Angaben gem. § 8 Abs. 2 KorruptionsbG NRW i. V. m. § 53 LBG NRW:

Sparkasse MiS (in Vertretung) 390 €; im Übrigen Abrechnung nach Reisekostenrecht NRW oder ohne Entschädigung im Hauptamt

### **Beigeordneter und Kämmerer**

Name: Andreas Plett

Angaben gem. § 8 Abs. 2 KorruptionsbG NRW i. V. m. § 53 LBG NRW:

Abrechnung nach Reisekostenrecht NRW oder ohne Entschädigung im Hauptamt

### **Stadtvertretung**

|                                    |                                      |                                         |
|------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|
| Dietmar Albers                     | Ulrich Cater<br>(bis 31.10.2025)     | Daniel Gierse                           |
| Matthias Albers                    | Dr. Thorsten Conze                   | Alexander Gödeke                        |
| Guido Altenhoff<br>(ab 01.11.2025) | Angela Degener<br>(bis 31.10.2025)   | Theresa Gomes<br>(ab 01.11.2025)        |
| Michael Berg<br>(ab 01.11.2025)    | Martin Dornseifer<br>(ab 01.11.2025) | Hubertus Guntermann<br>(bis 31.10.2025) |
| Hans-Georg Bette                   | Michael Eiloff                       | Claus Guntermann<br>(ab 01.11.2025)     |
| Markus Bette<br>(bis 31.10.2025)   | Rudolf Ewers<br>(bis 31.10.2025)     | Marco Guntermann                        |
| Dirk Biecker<br>(ab 01.11.2025)    | Michael Franke<br>(bis 31.10.2025)   | Hubertus Heuel<br>(bis 31.10.2025)      |
| Horst Broeske<br>(bis 31.10.2025)  | Mathias Geißler                      | Johannes Hardebusch<br>(ab 01.11.2025)  |
| Ralf Blümer<br>(ab 01.11.2025)     | Annette Gerbe                        | Johanna Hellermann<br>(ab 01.11.2025)   |

Christian Hömberg

Katja Lutter  
(bis 31.10.2025)

Jürgen Meyer

Johannes Müller

Martin Peters  
(ab 01.11.2025)

Joseph Plett  
(ab 01.11.2025)

Luca Putzu  
(bis 31.10.2025)

René Rinke  
(bis 31.10.2025)

Hannah Roßwinkel  
(bis 31.10.2025)

Michael Rörig  
(ab 01.11.2025)

Heinz-Josef Rötz  
(bis 31.10.2025)

Claudia Schauerte  
(ab 01.11.2025)

Bernd Schrewe

Rafael Schröder  
(ab 01.11.2025)

Andreas Schulte

Judith Schulte  
(ab 01.11.2025)

Günter Schütte  
(bis 31.10.2025)

Dr. Matthias Schütte

Martin Steppeler  
(ab 01.11.2025)

Hubert Stratmann  
(bis 31.10.2025)

Daniel Sztul  
(bis 31.10.2025)

Stefan Vollmer

Freiherr Friedrich von Weichs

Dietmar Weber

Stefan Wiese

Jens Winkelmann

Kerstin Wunderlich

### Forderungsspiegel zum 31.12.2025

| Art der Forderung                                     | Gesamtbetrag<br>am 31.12. des<br>Haushaltsjahres<br>EUR | mit einer Restlaufzeit von |                      |                         | Gesamtbetrag<br>am 31.12. des<br>Vorjahres<br>EUR |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                       | 1                                                       | bis zu 1 Jahr<br>EUR       | 1 bis 5 Jahre<br>EUR | mehr als 5<br>Jahre EUR | 5                                                 |
| <b>2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen</b>        |                                                         |                            |                      |                         |                                                   |
| 2.2.1.1 Gebühren                                      | 580.349,71                                              | 569.559,71                 | 10.790,00            | 0,00                    | 813.918,09                                        |
| 2.2.1.2 Beiträge                                      | 32.436,59                                               | 28.253,86                  | 4.182,73             | 0,00                    | 22.702,11                                         |
| 2.2.1.3 Steuern                                       | 1.422.102,64                                            | 1.421.975,64               | 127,00               | 0,00                    | 667.251,77                                        |
| 2.2.1.4 Forderungen aus<br>Transferleistungen         | 1.766.962,56                                            | 176.943,11                 | 255.336,82           | 1.334.682,63            | 2.150.674,84                                      |
| 2.2.1.5 sonstige öffentlich-rechtliche<br>Forderungen | 730.936,08                                              | 730.356,75                 | 579,33               | 0,00                    | 732.088,74                                        |
| <b>Summe:</b>                                         | <b>4.532.787,58</b>                                     | <b>2.927.089,07</b>        | <b>271.015,88</b>    | <b>1.334.682,63</b>     | <b>4.386.635,55</b>                               |
| <b>Einzelwertberichtigungen:</b>                      | <b>310.240,21</b>                                       | <b>310.240,21</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>250.547,12</b>                                 |
| <b>Saldo:</b>                                         | <b>4.222.547,37</b>                                     | <b>2.616.848,86</b>        | <b>271.015,88</b>    | <b>1.334.682,63</b>     | <b>4.136.088,43</b>                               |
| <b>2.2.2 privatrechtliche Forderungen</b>             |                                                         |                            |                      |                         |                                                   |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten<br>Bereich             | 2.503.196,51                                            | 2.502.197,23               | 999,28               | 0,00                    | 1.828.214,95                                      |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen<br>Bereich         | 111.834,31                                              | 111.834,31                 | 0,00                 | 0,00                    | 169.992,83                                        |
| 2.2.2.3 gegen verbundene<br>Unternehmen               | 0,00                                                    | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                                              |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen                           | 80,00                                                   | 80,00                      | 0,00                 | 0,00                    | 35.368,72                                         |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen                          | 0,00                                                    | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                                              |
| <b>Summe:</b>                                         | <b>2.615.110,82</b>                                     | <b>2.614.111,54</b>        | <b>999,28</b>        | <b>0,00</b>             | <b>2.033.576,50</b>                               |
| <b>Einzelwertberichtigungen:</b>                      | <b>25.331,89</b>                                        | <b>25.331,89</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>18.701,58</b>                                  |
| <b>Saldo:</b>                                         | <b>2.589.778,93</b>                                     | <b>2.588.779,65</b>        | <b>999,28</b>        | <b>0,00</b>             | <b>2.014.874,92</b>                               |
| <b>2.2.3 sonstige Vermögens-<br/>gegenstände</b>      |                                                         |                            |                      |                         |                                                   |
| 2.2.3.1 Forderungen aus Steuern<br>etc.               | 165.520,64                                              | 165.520,64                 | 0,00                 | 0,00                    | 234.817,80                                        |
| 2.2.3.2 Forderungen aus<br>debitorischen Kreditoren   | 86.580,90                                               | 86.580,90                  | 0,00                 | 0,00                    | 74.446,68                                         |
| <b>Summe:</b>                                         | <b>252.101,54</b>                                       | <b>252.101,54</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>309.264,48</b>                                 |
| <b>Summe aller Forderungen:</b>                       | <b>7.399.999,94</b>                                     | <b>5.793.302,15</b>        | <b>272.015,16</b>    | <b>1.334.682,63</b>     | <b>6.729.476,53</b>                               |

### Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2025

| Art der Verbindlichkeiten                                                                                                      | Gesamtbetrag<br>am 31.12. des<br>Haushaltsjahres | mit einer Restlaufzeit von |                   |                     | Gesamtbetrag<br>am 31.12. des<br>Vorjahres |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------|--------------------------------------------|
|                                                                                                                                |                                                  | bis zu 1 Jahr              | 1 bis 5 Jahre     | mehr als<br>5 Jahre |                                            |
| <b>1. Anleihen</b>                                                                                                             | 0,00                                             | 0,00                       | 0,00              | 0,00                | 0,00                                       |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten<br/>für Investitionen</b>                                                                 |                                                  |                            |                   |                     |                                            |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen                                                                                                | 0,00                                             | 0,00                       | 0,00              | 0,00                | 0,00                                       |
| 2.2 von Beteiligungen                                                                                                          | 0,00                                             | 0,00                       | 0,00              | 0,00                | 0,00                                       |
| 2.3 von Sondervermögen                                                                                                         | 0,00                                             | 0,00                       | 0,00              | 0,00                | 0,00                                       |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich                                                                                                   | 0,00                                             | 0,00                       | 0,00              | 0,00                | 0,00                                       |
| 2.5 von Kreditinstituten                                                                                                       | 9.169.118,32                                     | 93.900,00                  | 500.000,00        | 8.575.218,32        | 6.561.928,00                               |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten<br/>zur Liquiditätssicherung</b>                                                          | 0,00                                             | 0,00                       | 0,00              | 0,00                | 0,00                                       |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vor-<br/>gängen, die Kreditaufnahmen<br/>wirtschaftlich gleichkommen</b>                           | 62.451,80                                        | 0,00                       | 0,00              | 62.451,80           | 69.759,20                                  |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus<br/>Lieferungen und Leistungen</b>                                                                 | 2.429.386,08                                     | 2.429.386,08               | 0,00              | 0,00                | 3.352.762,59                               |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus<br/>Transferleistungen</b>                                                                         | 690.842,88                                       | 690.842,88                 | 0,00              | 0,00                | 1.084.234,85                               |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                                                           | 1.154.199,20                                     | 1.154.199,20               | 0,00              | 0,00                | 760.812,44                                 |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>                                                                                                | 3.144.841,51                                     | 3.144.841,51               | 0,00              | 0,00                | 3.406.830,11                               |
| <b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>                                                                                        | <b>16.650.839,79</b>                             | <b>7.513.169,67</b>        | <b>500.000,00</b> | <b>8.637.670,12</b> | <b>15.236.327,19</b>                       |
| <b>Nachrichtlich anzugeben:<br/>Haftungsverhältnisse aus der<br/>Bestellung von Sicherheiten:<br/>z. B. Bürgschaften u. a.</b> | 940.000,00                                       |                            |                   |                     | 940.000,00                                 |

# Anlagepiegel zum 31.12.2025

| Anlagevermögen                                             | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                      |                      |                              |                                     | Abschreibungen                                     |                                 |                                 |                                                       |                                                          | Buchwert                      |                         |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
|                                                            | Stand am 31.12. des Vorjahres        | Zugänge              | Abgänge              | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres | Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres | Abschreibungen im Haushaltsjahr | Zuschreibungen im Haushaltsjahr | Änderung durch Zu-/Abgänge und Umbuchungen im HH-Jahr | Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres | am 31.12. des Haushaltsjahres | am 31.12. des Vorjahres |
|                                                            | EUR                                  | EUR                  | EUR                  | EUR                          | EUR                                 | EUR                                                | EUR                             | EUR                             | EUR                                                   | EUR                                                      | EUR                           | EUR                     |
| <b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                | <b>583.866,52</b>                    | <b>116.492,90</b>    | <b>84.230,90</b>     | <b>0,00</b>                  | <b>616.128,52</b>                   | <b>324.388,53</b>                                  | <b>65.022,01</b>                | <b>0,00</b>                     | <b>84.214,90</b>                                      | <b>305.195,64</b>                                        | <b>310.932,88</b>             | <b>259.477,99</b>       |
| <b>2. Sachanlagen</b>                                      | <b>302.984.353,43</b>                | <b>23.156.829,48</b> | <b>4.327.063,81</b>  | <b>-107.341,84</b>           | <b>321.706.777,26</b>               | <b>89.497.050,91</b>                               | <b>7.718.810,55</b>             | <b>0,00</b>                     | <b>-3.698.855,65</b>                                  | <b>93.517.005,81</b>                                     | <b>228.189.771,45</b>         | <b>213.487.302,52</b>   |
| <b>2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte</b> | <b>43.327.559,01</b>                 | <b>635.130,40</b>    | <b>1.819.326,26</b>  | <b>3.691.465,05</b>          | <b>45.834.828,20</b>                | <b>6.246.522,47</b>                                | <b>563.234,99</b>               | <b>0,00</b>                     | <b>-1.398.441,77</b>                                  | <b>5.411.315,69</b>                                      | <b>40.423.512,51</b>          | <b>37.081.036,54</b>    |
| 2.1.1 Grünflächen                                          | 5.443.742,32                         | 172.551,62           | 267.783,47           | 0,00                         | 5.348.510,47                        | 1.090.543,97                                       | 122.883,27                      | 0,00                            | -264.809,22                                           | 948.618,02                                               | 4.399.892,45                  | 4.353.198,35            |
| 2.1.2 Ackerland                                            | 1.111.169,00                         | 33.347,51            | 0,00                 | 0,00                         | 1.144.516,51                        | 26,70                                              | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                                                  | 26,70                                                    | 1.144.489,81                  | 1.111.142,30            |
| 2.1.3 Wald, Forsten                                        | 25.211.122,23                        | 308.029,43           | 51.573,06            | 0,00                         | 25.467.578,60                       | 1.135.361,33                                       | 51,41                           | 0,00                            | 0,00                                                  | 1.135.412,74                                             | 24.332.165,86                 | 24.075.760,90           |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                       | 11.561.525,46                        | 121.201,84           | 1.499.969,73         | 3.691.465,05                 | 13.874.222,62                       | 4.020.590,47                                       | 440.300,31                      | 0,00                            | 0,00                                                  | 3.327.258,23                                             | 10.546.964,39                 | 7.540.934,99            |
| <b>2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte</b>   | <b>111.192.325,14</b>                | <b>355.614,01</b>    | <b>381.275,75</b>    | <b>10.785.135,10</b>         | <b>121.951.798,50</b>               | <b>30.861.376,25</b>                               | <b>2.602.090,33</b>             | <b>0,00</b>                     | <b>-236.829,28</b>                                    | <b>33.226.637,30</b>                                     | <b>88.725.161,20</b>          | <b>80.330.948,89</b>    |
| 2.2.1 Kindertageseinrichtungen                             | 8.124.713,78                         | 308.614,01           | 0,00                 | -4.168,19                    | 8.429.159,60                        | 2.505.101,28                                       | 164.611,00                      | 0,00                            | -22,82                                                | 2.669.689,46                                             | 5.759.470,14                  | 5.619.612,50            |
| 2.2.2 Schulen                                              | 45.772.126,37                        | 0,00                 | 0,00                 | 931.058,97                   | 46.703.185,34                       | 12.864.406,80                                      | 891.320,06                      | 0,00                            | 0,00                                                  | 13.755.726,86                                            | 32.947.458,48                 | 32.907.719,57           |
| 2.2.3 Wohnbauten                                           | 7.533.714,48                         | 0,00                 | 2.250,00             | 4.414.699,93                 | 11.946.164,41                       | 1.830.444,80                                       | 553.683,77                      | 0,00                            | 0,00                                                  | 2.384.128,57                                             | 9.562.035,84                  | 5.703.269,68            |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude     | 49.761.770,51                        | 47.000,00            | 379.025,75           | 5.443.544,39                 | 54.873.289,15                       | 13.661.423,37                                      | 992.475,50                      | 0,00                            | 0,00                                                  | 14.417.092,41                                            | 40.456.196,74                 | 36.100.347,14           |
| <b>2.3 Infrastrukturvermögen</b>                           | <b>105.043.771,32</b>                | <b>10.162,04</b>     | <b>600.039,84</b>    | <b>7.248.244,85</b>          | <b>111.702.138,37</b>               | <b>37.916.942,59</b>                               | <b>2.548.046,21</b>             | <b>0,00</b>                     | <b>-599.763,82</b>                                    | <b>39.865.224,98</b>                                     | <b>71.836.913,39</b>          | <b>67.126.828,73</b>    |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens           | 11.918.854,57                        | 6.832,14             | 256,02               | 0,00                         | 11.925.430,69                       | 82.125,00                                          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                                                  | 82.125,00                                                | 11.843.305,69                 | 11.836.729,57           |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel                                   | 4.608.703,08                         | 0,00                 | 0,00                 | 259.370,11                   | 4.868.073,19                        | 1.058.201,04                                       | 70.116,23                       | 0,00                            | 0,00                                                  | 1.128.317,27                                             | 3.739.755,92                  | 3.550.502,04            |
| 2.3.3 Straßennetz mit Anlagen                              | 63.444.977,57                        | 3.329,90             | 182.163,81           | 3.758.968,25                 | 67.025.111,91                       | 26.212.852,76                                      | 1.566.287,84                    | 0,00                            | -182.157,81                                           | 27.596.982,79                                            | 39.428.129,12                 | 37.232.124,81           |
| 2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens           | 11.333.831,19                        | 0,00                 | 417.620,01           | 175.275,40                   | 11.091.486,58                       | 4.739.601,92                                       | 457.763,04                      | 0,00                            | -417.606,01                                           | 4.779.758,95                                             | 6.311.727,63                  | 6.594.229,27            |
| 2.3.5 Wasserversorgungsanlagen                             | 13.737.404,91                        | 0,00                 | 0,00                 | 3.054.631,09                 | 16.792.036,00                       | 5.824.161,87                                       | 453.879,10                      | 0,00                            | 0,00                                                  | 6.278.040,97                                             | 10.513.995,03                 | 7.913.243,04            |
| <b>2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden</b>              | <b>2.523.690,57</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>641,05</b>        | <b>6.376,05</b>              | <b>2.529.425,57</b>                 | <b>1.336.833,59</b>                                | <b>86.878,80</b>                | <b>0,00</b>                     | <b>-640,05</b>                                        | <b>1.423.072,34</b>                                      | <b>1.106.353,23</b>           | <b>1.186.856,98</b>     |
| <b>2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>               | <b>138.452,97</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>138.452,97</b>                   | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                           | <b>0,00</b>                                              | <b>138.452,97</b>             | <b>138.452,97</b>       |
| <b>2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge</b>         | <b>15.875.836,88</b>                 | <b>709.342,24</b>    | <b>292.788,01</b>    | <b>588.377,71</b>            | <b>16.880.768,82</b>                | <b>8.618.253,35</b>                                | <b>951.041,76</b>               | <b>0,00</b>                     | <b>-278.216,49</b>                                    | <b>9.291.078,62</b>                                      | <b>7.589.690,20</b>           | <b>7.257.583,53</b>     |
| <b>2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>              | <b>8.329.149,56</b>                  | <b>700.983,81</b>    | <b>1.193.947,61</b>  | <b>26.540,42</b>             | <b>7.862.726,18</b>                 | <b>4.517.122,66</b>                                | <b>967.518,46</b>               | <b>0,00</b>                     | <b>-1.184.964,24</b>                                  | <b>4.299.676,88</b>                                      | <b>3.563.049,30</b>           | <b>3.812.026,90</b>     |
| <b>2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>          | <b>16.553.567,98</b>                 | <b>20.745.596,98</b> | <b>39.045,29</b>     | <b>-22.453.481,02</b>        | <b>14.806.638,65</b>                | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                           | <b>0,00</b>                                              | <b>14.806.638,65</b>          | <b>16.553.567,98</b>    |
| <b>3. Finanzanlagen</b>                                    | <b>43.880.025,15</b>                 | <b>134.585,41</b>    | <b>6.459.192,84</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>37.555.417,72</b>                | <b>0,00</b>                                        | <b>14.120,49</b>                | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                           | <b>14.120,49</b>                                         | <b>37.541.297,23</b>          | <b>43.880.025,15</b>    |
| <b>3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen</b>              | <b>126.513,26</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>126.513,26</b>                   | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                           | <b>0,00</b>                                              | <b>126.513,26</b>             | <b>126.513,26</b>       |
| 3.1.1 SauerlandBAD GmbH                                    | 85.039,15                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 85.039,15                           | 0,00                                               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                                                  | 0,00                                                     | 85.039,15                     | 85.039,15               |
| 3.1.2 Akademie Bad Fredeburg GmbH                          | 27.080,58                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 27.080,58                           | 0,00                                               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                                                  | 0,00                                                     | 27.080,58                     | 27.080,58               |
| 3.1.3 Energie Schmallenberg GmbH                           | 14.393,53                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 14.393,53                           | 0,00                                               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                                                  | 0,00                                                     | 14.393,53                     | 14.393,53               |
| <b>3.2 Beteiligungen</b>                                   | <b>92.718,90</b>                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>92.718,90</b>                    | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                           | <b>0,00</b>                                              | <b>92.718,90</b>              | <b>92.718,90</b>        |
| 3.2.1 Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH             | 12.947,30                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 12.947,30                           | 0,00                                               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                                                  | 0,00                                                     | 12.947,30                     | 12.947,30               |
| 3.2.2 Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH            | 79.771,60                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 79.771,60                           | 0,00                                               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                                                  | 0,00                                                     | 79.771,60                     | 79.771,60               |
| <b>3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens</b>                 | <b>43.316.242,76</b>                 | <b>90.585,41</b>     | <b>6.289.800,90</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>37.117.027,27</b>                | <b>0,00</b>                                        | <b>14.120,49</b>                | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                           | <b>14.120,49</b>                                         | <b>37.102.906,78</b>          | <b>43.316.242,76</b>    |
| <b>3.5 Ausleihungen</b>                                    | <b>344.550,23</b>                    | <b>44.000,00</b>     | <b>169.391,94</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>219.158,29</b>                   | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                           | <b>0,00</b>                                              | <b>219.158,29</b>             | <b>344.550,23</b>       |
| 3.5.1 an verbundene Unternehmen                            | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                                | 0,00                                               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                                                  | 0,00                                                     | 0,00                          | 0,00                    |
| 3.5.4 Sonstige Ausleihungen                                | 344.550,23                           | 44.000,00            | 169.391,94           | 0,00                         | 219.158,29                          | 0,00                                               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                                                  | 0,00                                                     | 219.158,29                    | 344.550,23              |
| <b>4. Summe des Anlagevermögens</b>                        | <b>347.448.245,10</b>                | <b>23.407.907,79</b> | <b>10.870.487,55</b> | <b>-107.341,84</b>           | <b>359.878.323,50</b>               | <b>89.821.439,44</b>                               | <b>7.797.953,05</b>             | <b>0,00</b>                     | <b>-3.614.640,75</b>                                  | <b>93.836.321,94</b>                                     | <b>266.042.001,56</b>         | <b>257.626.805,66</b>   |

## Sonderpostenspiegel

Zeitraum: 01.01.2025 - 31.12.2025

| Bilanzposition                        | AK/HK<br>[€]           | Zugänge<br>zu AK/HK<br>[€] | Abgänge<br>zu AK/HK<br>[€] | Umbuchungen<br>zu AK/HK<br>[€] | Zuschreibung<br>[€] | Kumulierte<br>Abschreibungen<br>[€] | Buchwert am<br>31.12. des<br>Haushaltsjahres<br>[€] | Buchwert am<br>31.12. des<br>Vorjahres<br>[€] | Abschreibungen<br>des<br>Haushaltsjahres<br>[€] |
|---------------------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                       | 1                      | 2                          | 3                          | 4                              | 5                   | 6                                   | 7                                                   | 8                                             | 9                                               |
| <b>2. Sonderposten</b>                |                        |                            |                            |                                |                     |                                     |                                                     |                                               |                                                 |
| <b>2.1 für Zuwendungen</b>            | <b>-138.708.774,38</b> | <b>-9.150.477,01</b>       | <b>-5.360.106,49</b>       | <b>0,00</b>                    | 0,00                | -43.452.141,29                      | <b>-99.047.003,61</b>                               | <b>-94.641.861,95</b>                         | -4.396.374,59                                   |
| <b>2.2 für Beiträge</b>               | <b>-21.558.648,22</b>  | <b>-130.987,56</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                    | 0,00                | -8.737.109,17                       | <b>-12.952.526,61</b>                               | <b>-13.335.546,91</b>                         | -514.007,86                                     |
| <b>2.3 für den Gebührenaussgleich</b> | <b>-369.194,35</b>     | <b>-183.370,81</b>         | <b>-523.697,50</b>         | <b>0,00</b>                    | 0,00                | 0,00                                | <b>-28.867,66</b>                                   | <b>-369.194,35</b>                            | 0,00                                            |
| 2.3.1 Abfall                          | -331.715,75            | -183.370,81                | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                | 0,00                                | -515.086,56                                         | -331.715,75                                   | 0,00                                            |
| 2.3.2 Friedhof                        | -37.478,60             | 0,00                       | -20.590,31                 | 0,00                           | 0,00                | 0,00                                | -16.888,29                                          | -37.478,60                                    | 0,00                                            |
| 2.3.3 Abwasserentsorgung              | 0,00                   | 0,00                       | -431.493,42                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                                | 431.493,42                                          | 0,00                                          | 0,00                                            |
| 2.3.4 Wasserversorgung                | 0,00                   | 0,00                       | -71.613,77                 | 0,00                           | 0,00                | 0,00                                | 71.613,77                                           | 0,00                                          | 0,00                                            |
| <b>2.4 Sonstige Sonderposten</b>      | <b>-4.463.469,15</b>   | <b>-273.866,70</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                    | 0,00                | -1.072.088,65                       | <b>-3.665.247,20</b>                                | <b>-3.484.039,09</b>                          | -92.658,59                                      |
| <b>Gesamtsumme:</b>                   | <b>-165.100.086,10</b> | <b>-9.738.702,08</b>       | <b>-5.883.803,99</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>         | <b>-53.261.339,11</b>               | <b>-115.693.645,08</b>                              | <b>-111.830.642,30</b>                        | <b>-5.003.041,04</b>                            |

## Rückstellungsspiegel zum 31.12.2025

|                                                                      | 31.12.2024             | Inanspruchn.          | Auflösung           | Zugang                | 31.12.2025             |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>Pensionsrückstellungen</b>                                        |                        |                       |                     |                       |                        |
| Pensionen                                                            | 10.897.506,00 €        | 2.531,00 €            | 0,00 €              | 890.087,00 €          | <b>11.785.062,00 €</b> |
| Beihilfe                                                             | 3.053.594,00 €         | 0,00 €                | 0,00 €              | 299.777,00 €          | <b>3.353.371,00 €</b>  |
| <b>Instandhaltungsrückstellungen</b>                                 | 754.360,84 €           | 219.532,52 €          | 71.929,34 €         | 262.000,00 €          | <b>724.898,98 €</b>    |
| <b>Sonstige Rückstellungen nach<br/>§ 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW</b> | 4.418.829,61 €         | 1.237.825,27 €        | 32.581,57 €         | 1.518.599,88 €        | <b>4.667.022,65 €</b>  |
| <b>Rückstellungssumme</b>                                            | <b>19.124.290,45 €</b> | <b>1.459.888,79 €</b> | <b>104.510,91 €</b> | <b>2.970.463,88 €</b> | <b>20.530.354,63 €</b> |

## Eigenkapitalspiegel

Jahresabschluss zum 31.12.2025

| Bezeichnung                                   | Bestand zum 31.12.<br>des Vorjahres | Verrechnung<br>bilanzieller<br>Verlustvorträge mit<br>Jahresüberschüssen<br>oder der allg. Rücklage<br>nach § 95 Abs. 2 Satz 3<br>GO NRW | Verwendung des<br>Vorjahresergebnisses<br>zum 01.01. des<br>Haushaltsjahres | Verrechnungen mit<br>der allg. Rücklage<br>nach § 44 Abs. 3<br>KomHVO NRW im<br>Haushaltsjahr | Veränderungen der<br>Sonderrücklagen<br>(auch aus § 44<br>Absatz 4 KomHVO<br>NRW) | Bestand zum 31.12.<br>des Haushaltsjahres |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                               | EUR                                 | EUR                                                                                                                                      | EUR                                                                         | EUR                                                                                           | EUR                                                                               | EUR                                       |
| <b>1.1 Allgemeine Rücklage</b>                | 99.604.481,62                       | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                                                                        | -52.104,88                                                                                    | 0,00                                                                              | 99.552.376,74                             |
| <b>1.2 Sonderrücklagen</b>                    | 0,00                                |                                                                                                                                          |                                                                             |                                                                                               | 0,00                                                                              | 0,00                                      |
| <b>1.3 Ausgleichsrücklage</b>                 | 26.228.380,35                       |                                                                                                                                          | 929.940,48                                                                  |                                                                                               |                                                                                   | 27.158.320,83                             |
| <b>1.4 Bilanzieller Verlustvortrag</b>        | 0,00                                | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                                                                        |                                                                                               |                                                                                   | 0,00                                      |
| <b>1.5 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag</b>      | 929.940,48                          | 0,00                                                                                                                                     | -1.052.824,52                                                               |                                                                                               |                                                                                   | -1.052.824,52                             |
| <b>Summe Eigenkapital</b>                     | <b>126.762.802,45</b>               |                                                                                                                                          |                                                                             |                                                                                               |                                                                                   | <b>125.657.873,05</b>                     |
| nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag |                                     |                                                                                                                                          |                                                                             |                                                                                               |                                                                                   |                                           |

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

|                            | 2022                | 2023               | 2024              | Saldo               |
|----------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Allgemeine Rücklage</b> | 4.951.214,50        | 0,00               | 0,00              | 4.951.214,50        |
| <b>Ausgleichsrücklage</b>  | 1.400.000,00        | -312.524,03        | 929.940,48        | 2.017.416,45        |
| <b>Summe</b>               | <b>6.351.214,50</b> | <b>-312.524,03</b> | <b>929.940,48</b> | <b>6.968.630,95</b> |

## Übersicht über gebildete Ermächtigungsübertragungen 2025 - 2026

| Produkt | Maßnahme | Maßnahme-Bezeichnung                                                                                              | ETG-Betrag     |
|---------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 110301  | 001      | Investitionen niedriger 10.000 € (zentrale Dienste)                                                               | 10.000,00 €    |
| 110305  | 202      | Neu- und Ersatzbeschaffungen IT (Geräten und Lizenzen)                                                            | 10.450,00 €    |
| 110601  | 403      | Erneuerungsinvestitionen Rathaus Schmallenberg                                                                    | 38.102,44 €    |
| 110601  | 403      | Erneuerungsinvestitionen Rathaus Schmallenberg                                                                    | 1.553.897,72 € |
| 110601  | 413      | Sozialer Wohnungsbau "Am Kurhaus 7", Bad Fredeburg                                                                | 6.869,01 €     |
| 110603  | 301      | An- und Verkauf von Grundstücken                                                                                  | 10.000,00 €    |
| 110603  | 401      | Entwicklung Gewerbefläche "Meisenburg", Schmallenberg                                                             | 3.910.922,94 € |
| 110606  | 201      | Neuanschaffung von Fahrzeugen (Bauhof)                                                                            | 50.000,00 €    |
| 120501  | 201      | Neuanschaffung von Sirenen                                                                                        | 42.326,67 €    |
| 120502  | 202      | Neuanschaffung von Fahrzeugen (Feuerwehr)                                                                         | 1.515.077,69 € |
| 120502  | 407      | Modernisierung und Sanierung Feuerwehrgerätehäuser (Konzeptentwicklung)                                           | 10.120,95 €    |
| 120502  | 408      | Neubau Feuerwehrgerätehaus Kirchrarbach                                                                           | 6.071,06 €     |
| 120502  | 408      | Neubau Feuerwehrgerätehaus Kirchrarbach                                                                           | 35.754,95 €    |
| 120502  | 409      | Sanierung und Modernisierung Feuerwehrgerätehaus Schmallenberg                                                    | 640.216,03 €   |
| 120502  | 701      | Investitionen zur Löschwasservorhaltung                                                                           | 50.000,00 €    |
| 210101  | 202      | Ausbau Ganztagsbetreuung in den Grundschulen (Landesförderprogramm)                                               | 69.556,60 €    |
| 210101  | 414      | Sanierung Grundschule Bödefeld                                                                                    | 564.463,05 €   |
| 210101  | 416      | Sanierung Grundschule Gleidorf                                                                                    | 50.000,00 €    |
| 210101  | 708      | Sanierung Schulhof Grundschule Schmallenberg                                                                      | 11.385,49 €    |
| 210102  | 205      | Digitalisierung und Medienentwicklung (Hauptschule)                                                               | 47.262,28 €    |
| 210103  | 205      | Digitalisierung und Medienentwicklung (Realschule)                                                                | 39.561,49 €    |
| 210103  | 404      | Sanierung Turnhalle Realschule Bad Fredeburg                                                                      | 10.628,00 €    |
| 210103  | 405      | Flachdachsanieierung Realschule mit Errichtung einer PV-Anlage                                                    | 8.714,11 €     |
| 210103  | 702      | Neugestaltung Schulhof Realschule Bad Fredeburg                                                                   | 164.391,00 €   |
| 210104  | 001      | Neu- und Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen am Gymnasium                                            | 47.000,00 €    |
| 210104  | 205      | Digitalisierung und Medienentwicklung (Gymnasium)                                                                 | 69.301,82 €    |
| 210104  | 404      | Erweiterungsbau mit Aula am Schulzentrum Schmallenberg                                                            | 2.887.809,08 € |
| 210104  | 408      | Erneuerung Messsteuerregelanlage Schulzentrum Schmallenberg                                                       | 120.000,00 €   |
| 210101  | 205      | Digitalisierung und Medienentwicklung (Grundschulen)                                                              | 19.723,93 €    |
| 210106  | 001      | Anschaffung von Einrichtungsgegenständen Mensa Schulzentrum                                                       | 15.000,00 €    |
| 250101  | 101      | Investitionszuschüsse Schützenhallen                                                                              | 22.911,17 €    |
| 360101  | 001      | Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen in Kindertageseinrichtungen                                      | 2.469,85 €     |
| 360101  | 416      | Einrichtung eines Dorfgemeinschaftshauses und eines Kindergartens in der ehem. Grundschule Westfeld (Ausstattung) | 43.889,30 €    |
| 360101  | 420      | Einrichtung einer Großtagespflege im ehem. Pfarrhaus Gleidorf                                                     | 50.000,00 €    |
| 360101  | 420      | Einrichtung einer Großtagespflege im ehem. Pfarrhaus Gleidorf                                                     | 150.000,00 €   |
| 360203  | 001      | Neu- und Ersatzbeschaffungen Geräte für Spiel- und Bolzplätze                                                     | 50.000,00 €    |

|        |     |                                                                                       |              |
|--------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 360203 | 001 | Neu- und Ersatzbeschaffungen Geräte für Spiel- und Bolzplätze                         | 24.000,00 €  |
| 410101 | 709 | Neugestaltung Frettelt-Park Bad Fredeburg (Zuschuss)                                  | 15.000,00 €  |
| 420101 | 702 | Modernisierung von Flutlichtanlagen auf Sportplätzen                                  | 30.000,00 €  |
| 420101 | 705 | Sanierung Sportplatzanlage Schulzentrum Schmallingenberg                              | 35.456,26 €  |
| 420101 | 706 | Aktiv-Sportzentrum an der Realschule Bad Fredeburg                                    | 163.502,49 € |
| 420102 | 701 | Attraktivierung und Sanierung SauerlandBAD                                            | 451.014,16 € |
| 420102 | 707 | Bau eines Kneipp-Zentrums am SauerlandBad                                             | 389.604,65 € |
| 420104 | 101 | Investitionszuschüsse Sportförderung                                                  | 12.000,00 €  |
| 520301 | 501 | Dorferneuerungsmaßnahme Gleidorf                                                      | 11.861,31 €  |
| 520301 | 509 | Dorferneuerungsmaßnahme Ortsmitte Bödefeld                                            | 200.000,00 € |
| 520301 | 702 | Haus- und Hofflächenprogramm Schmallingenberg                                         | 4.188,75 €   |
| 520301 | 703 | Haus- und Hofflächenprogramm Bad Fredeburg                                            | 6.232,50 €   |
| 520301 | 706 | Dorferneuerung - Förderung ortsbildprägender Gebäude                                  | 6.789,39 €   |
| 530101 | 001 | Erneuerungen an Gewinnungen, Hochbehältern und Pumpstationen                          | 46.745,45 €  |
| 530101 | 006 | Anschaffung von Funkwasserzählern                                                     | 17.516,01 €  |
| 530101 | 200 | Anschaffung von Maschinen und Geräten (Wasserversorgung)                              | 7.156,78 €   |
| 530101 | 304 | Erneuerung und Erweiterung Hochbehälter Robbecke                                      | 635.703,18 € |
| 530101 | 304 | Erneuerung und Erweiterung Hochbehälter Robbecke                                      | 23.551,37 €  |
| 530101 | 306 | Neubau Hochbehälter An der Höhe, Schmallingenberg                                     | 74.182,25 €  |
| 530101 | 500 | Unvorhergesehene Rohrnetzerneuerungen                                                 | 112.028,87 € |
| 530101 | 501 | Erneuerung Sammelerschacht Latroptal                                                  | 6.762,43 €   |
| 530101 | 509 | Neubau der Wasserleitung "An der Almert", Grafschaft                                  | 29.982,32 €  |
| 530101 | 513 | Erneuerung Wasserleitung "An der Robbecke" bis Pumpstation Robbecke, Schmallingenberg | 362.750,00 € |
| 530101 | 520 | Neubau der Wasserleitung "Auf der Burg", Bad Fredeburg                                | 2.342,76 €   |
| 530101 | 526 | Neubau der Wasserleitung "Oberer Hügel", Bad Fredeburg                                | 2.310,89 €   |
| 530101 | 529 | Neubau der Wasserleitung "Franz-Hitze-Straße", Schmallingenberg                       | 23.101,86 €  |
| 530101 | 534 | Neubau der Wasserleitung "Zum Kreuzberg", Bödefeld                                    | 5.000,00 €   |
| 530101 | 547 | Neubau der Wasserleitung "Antoniusstraße", Schmallingenberg                           | 3.747,66 €   |
| 530101 | 549 | Neubau der Wasserleitung "An der Halle", Sellinghausen                                | 4.750,00 €   |
| 530101 | 554 | Wasserversorgungsleitung Henne-Rartal bis Mönkekind                                   | 43.391,86 €  |
| 530101 | 556 | Erneuerung Wasserleitung "Waldstraße", Bad Fredeburg                                  | 3.991,60 €   |
| 530101 | 559 | Erneuerung Wasserleitung "Latroper Straße", Fleckenberg                               | 34.352,13 €  |
| 530101 | 568 | Wassertransportleitung Anschlusspunkt WVH Robbecke - Bad Fredeburg                    | 710.030,48 € |
| 530101 | 572 | Erneuerung Wasserleitung "Grimmestraße", Schmallingenberg                             | 7.337,59 €   |
| 530101 | 575 | Neubau Wasserleitung "Meisenburg", Gewerbegebiet Lake                                 | 22.000,00 €  |
| 530101 | 579 | Erneuerung Wasserleitung "Alte Hansestraße", Bödefeld                                 | 3.193,28 €   |
| 530101 | 599 | Erneuerung Versorgungsleitungen Verbundnetz Schmallingenberg - Gleidorf               | 31.173,13 €  |
| 530101 | 606 | Erneuerung Wasserleitung Innerortsstraße Schanze                                      | 137.292,98 € |
| 530101 | 609 | Wasserversorgungsleitung Föckinghausen                                                | 125.068,35 € |

|        |     |                                                                            |                |
|--------|-----|----------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 530101 | 611 | Erneuerung von Quellsammelschächten und Vorlagebehältern                   | 63.951,30 €    |
| 530101 | 615 | Erneuerung Wasserleitung Hochstraße, Bad Fredeburg                         | 111.470,87 €   |
| 530101 | 617 | Erneuerung Wasserleitung Beerenberg, Fleckenberg                           | 17.498,61 €    |
| 530101 | 619 | Erneuerung Wasserleitung Lennequerung / Grafschafter Straße, Schmallenberg | 2.526,96 €     |
| 530101 | 620 | Gebäudeneubau Wassergewinnungsanlage Latroptal (Planung)                   | 75.000,00 €    |
| 530107 | 001 | Errichtung von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden                | 200.000,00 €   |
| 540101 | 604 | Endausbau BG Leisterfeld III, Bad Fredeburg                                | 321.720,11 €   |
| 540101 | 618 | Erneuerung Straße "Auf der Burg" (Teilbereich), Bad Fredeburg              | 8.289,77 €     |
| 540101 | 623 | Erneuerung "Latroper Straße", Fleckenberg                                  | 47.617,16 €    |
| 540101 | 635 | Erneuerung Straße "Oberer Hügel", Bad Fredeburg                            | 50.000,00 €    |
| 540101 | 652 | Deckenerneuerungen und Instandhaltungsmaßnahmen an Innerortsstraßen        | 94.849,27 €    |
| 540101 | 658 | Erneuerung Innerortsstraße Arpe (Richtung Sportplatz)                      | 21.947,74 €    |
| 540101 | 668 | Erneuerung "Franz-Hitze-Straße", Schmallenberg                             | 134.594,70 €   |
| 540101 | 687 | Erneuerung Straße "An der Almert", Grafschaft                              | 93.727,57 €    |
| 540101 | 715 | Erneuerung "Birkenweg", Schmallenberg                                      | 17.496,61 €    |
| 540101 | 720 | Erneuerung Straße "An der Robbecke", Schmallenberg                         | 1.117.778,05 € |
| 540101 | 724 | Erneuerung Innerortsstraße Selkentrop                                      | 10.173,71 €    |
| 540101 | 727 | Erneuerung Antoniusstraße, Schmallenberg                                   | 15.345,29 €    |
| 540101 | 733 | Erneuerung "An der Halle", Sellinghausen                                   | 14.113,22 €    |
| 540101 | 734 | Erneuerung "Jagdhauser Straße", Fleckenberg                                | 100.838,28 €   |
| 540101 | 737 | Erneuerung und Sanierung von Brücken                                       | 50.000,00 €    |
| 540101 | 737 | Erneuerung und Sanierung von Brücken                                       | 354.714,27 €   |
| 540101 | 738 | Erneuerung Waldstraße, Bad Fredeburg                                       | 30.000,00 €    |
| 540101 | 746 | Erschließung "Meisenburg", Gewerbegebiet Lake                              | 101.158,45 €   |
| 540101 | 750 | Erneuerung Straßen "Zur Linde" und "Im Kampe", Westernbödefeld             | 50.000,00 €    |
| 540101 | 753 | Erneuerung Grimmestraße, Schmallenberg                                     | 64.069,50 €    |
| 540101 | 754 | Erneuerung "Alte Hansestraße", Bödefeld                                    | 12.612,00 €    |
| 540101 | 774 | Erneuerung Innerortsstraße Schanze                                         | 444.115,24 €   |
| 540101 | 778 | Erneuerung und Umgestaltung "Alte Hochstraße", Bad Fredeburg               | 534.509,25 €   |
| 540101 | 782 | Böschungssicherung Verbindungsstraße Fleckenberg-Latrop                    | 10.000,00 €    |
| 540101 | 784 | Erschließungsplanung Bau- und Gewerbegebiete                               | 76.928,19 €    |
| 540101 | 759 | Erschließung Baugebiet "Über der Dorfstraße", Westfeld                     | 3.982,80 €     |
| 540102 | 621 | Fuß- und Radwegeanschluss Wiesenweg Schmallenberg                          | 113.915,26 €   |
| 540102 | 622 | Radweg Oberkirchen - Westfeld                                              | 145.629,46 €   |
| 540102 | 623 | Radweg Winkhausen - Niedersorpe                                            | 35.000,00 €    |
| 540104 | 608 | Neubau eines Parkplatzes an der Straße "Rupers Kamp" in Schmallenberg      | 30.000,00 €    |
| 540105 | 101 | Ergänzung von öffentlichen Beleuchtungsanlagen                             | 45.764,07 €    |
| 540107 | 701 | Ausbau von Bushaltestellen                                                 | 28.903,25 €    |
| 550103 | 702 | Wiederaufforstung Stadtwald                                                | 61.166,36 €    |

|        |     |                                                                                 |                 |
|--------|-----|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 550201 | 706 | Renaturierung Fretteltbach, Bad Fredeburg                                       | 49.362,14 €     |
| 570101 | 101 | Investitionszuschuss Breitbandausbau                                            | 1.407.084,75 €  |
| 570102 | 401 | Ergänzung innerstädtische Wegweisung                                            | 10.000,00 €     |
| 570102 | 402 | Ver- und Entsorgungsstationen für Wohnmobile in Schmallenberg und Bad Fredeburg | 52.658,71 €     |
| 570204 | 402 | Sanierung und Erweiterung Holz- und Touristikzentrum                            | 111.757,70 €    |
| 570204 | 402 | Sanierung und Erweiterung Holz- und Touristikzentrum                            | 17.963,60 €     |
|        |     |                                                                                 | 22.519.223,59 € |

## **IV. Lagebericht zum Jahresabschluss der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2025**

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und § 49 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land NRW (KomHVO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Dieser ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird.

Dazu

1. ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben;
2. hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten; in die Analyse sollen produktorientierte Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden;
3. soll auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune eingegangen werden; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

### **Zu 1: Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr**

#### **Haushaltssatzung 2025**

Am 05.12.2024 verabschiedete der Rat der Stadt Schmallenberg die Haushaltssatzung 2025 mit ihren Anlagen und Bestandteilen. Eine Nachtragssatzung war in 2025 nicht zu beschließen.

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 gingen in der Ergebnisplanung von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 3,6 Mio. € aus. Durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage war der Haushalt in der Planung fiktiv ausgeglichen.

Die Finanzplanung schloss mit einem Fehlbetrag liquider Mittel in Höhe von -7.435.200 €<sup>1</sup>, der über den Bestand bzw. den Einsatz an liquiden Mitteln gedeckt werden sollte.

Mit § 6 der Haushaltssatzung 2025 wurden die Realsteuerhebesätze wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A: 130 v. H.; Grundsteuer B (einheitlich) 530 v. H. und Gewerbesteuer: 420 v. H.

Die Aufnahme von Investitionskrediten war in § 2 der Haushaltssatzung mit 4.000.000 € geplant. Der Höchstbetrag der Kassenkredite war mit § 5 der Haushaltssatzung auf 3.000.000 € festgesetzt.

#### **Jahresrechnung 2025**

Die Ergebnisrechnung 2025 schließt mit Erträgen in Höhe von 88.580.717,31 € und Aufwendungen in Höhe von 89.633.541,83 € und somit mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.052.824,52 €.

**Die Jahresrechnung ist gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW ausgeglichen.**

Der gegenüber der Planung niedriger ausgefallene Jahresfehlbetrag liegt im Wesentlichen in Mehrerträgen im Bereich der Gewerbesteuereinnahmen und der Finanzerträge begründet. So

---

<sup>1</sup> Werte ohne die im Jahresabschluss 2024 gebildeten Ermächtigungsübertragungen.

schlossen die Gewerbesteuererträge mit 20,7 Mio. € und damit 2,4 Mio. € über dem Planansatz und die Finanzerträge mit 1,7 Mio. € und damit 0,5 Mio. € über dem Planansatz ab.

Die Kreditaufnahmen bestanden aus dem geplanten Abruf von Mitteln für die dritte Auszahlungsrate in Höhe von 458 T€ für den sozialen Wohnungsbau „Am Kurhaus 7“ in Bad Fredeburg, 1,2 Mio. € für den Bau von Flüchtlingsunterkünften und fünf weiteren Krediten in Höhe von insgesamt 1,5 Mio. € für Baumaßnahmen im Bereich der Wasserversorgung. Liquiditätskredite mussten im Berichtsjahr nur zur Deckung unterjähriger Schwankungen aufgenommen werden.

Die Gegenüberstellung der Plan- und Ergebniszahlen zeigt, dass den Mehraufwendungen von 2,2 Mio. € gegenüber der Planung Mehrerträge in einer Größenordnung von rd. 4,7 Mio. € gegenüberstehen. Die Finanzrechnung schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 6.575.784,63 €.

Die folgende Tabelle stellt die Plan- und Ergebniszahlen 2025 gegenüber:

|                                                                                              | <b>Ergebnis 2024</b> | <b>Plan 2025</b>      | <b>Ergebnis 2025</b> | <b>Differenz</b>     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                              | <b>€</b>             | <b>€</b>              | <b>€</b>             | <b>€</b>             |
| <b>Ergebnisrechnung</b>                                                                      |                      |                       |                      |                      |
| Gesamtbetrag der Erträge                                                                     | 87.245.305,27        | 83.845.100,00         | 88.580.717,31        | 4.735.617,31         |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen                                                                | 86.315.364,82        | 87.445.100,00         | 89.633.541,83        | 2.188.441,83         |
| <b>Jahresergebnis</b>                                                                        | <b>929.940,45</b>    | <b>-3.600.000,00</b>  | <b>-1.052.824,52</b> | <b>2.547.175,48</b>  |
| <b>Finanzrechnung</b>                                                                        |                      |                       |                      |                      |
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit                                                   | 82.127.481,54        | 77.857.700,00         | 82.230.720,01        | 4.373.020,01         |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit                                                   | 76.323.400,76        | 79.144.900,00         | 81.538.996,82        | 2.394.096,82         |
| <b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                                   | <b>5.804.080,78</b>  | <b>-1.287.200,00</b>  | <b>691.723,19</b>    | <b>1.978.923,19</b>  |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                       | 14.485.555,23        | 15.825.000,00         | 16.329.931,39        | 504.931,39           |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                       | 21.645.159,72        | 46.548.398,34         | 23.597.439,21        | -22.950.959,13       |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                       | <b>-7.159.604,49</b> | <b>-30.723.398,34</b> | <b>-7.267.507,82</b> | <b>23.455.890,52</b> |
| <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                                                    | <b>-1.355.523,71</b> | <b>-32.010.598,34</b> | <b>-6.575.784,63</b> | <b>25.434.813,71</b> |
| Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen                                                             | 4.075.630,25         | 4.170.000,00          | 3.181.989,94         | -988.010,06          |
| Tilgung/Gewährung von Darlehen                                                               | 415.380,00           | 600.000,00            | 179.351,68           | -420.648,32          |
| <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                      | <b>3.660.250,25</b>  | <b>3.570.000,00</b>   | <b>3.002.638,26</b>  | <b>-567.361,74</b>   |
| <b>Änderung liquide Mittel</b>                                                               | <b>2.304.726,54</b>  | <b>-28.440.598,34</b> | <b>-3.573.146,37</b> | <b>24.867.451,97</b> |
| <b>Planzahlen einschl. der im Jahresabschluss 2024 gebildeten Ermächtigungsübertragungen</b> |                      |                       |                      |                      |

Eine Analyse der Plan- und Ergebnisdaten der einzelnen Ertrags-, Einzahlungs- sowie Aufwands- und Auszahlungsarten enthält der Anhang zum Jahresabschluss 2025. Die wichtigsten Entwicklungen werden im Folgenden erläutert. Ermächtigungsübertragungen für Investitionen werden in Höhe von 22,5 Mio. € gebildet. Dieser Betrag ist zusätzlich aus den Haushaltsmitteln des Jahres 2026 oder je nach Umsetzungszeitpunkt in späteren Jahren zu finanzieren.

## ERTRAGSLAGE

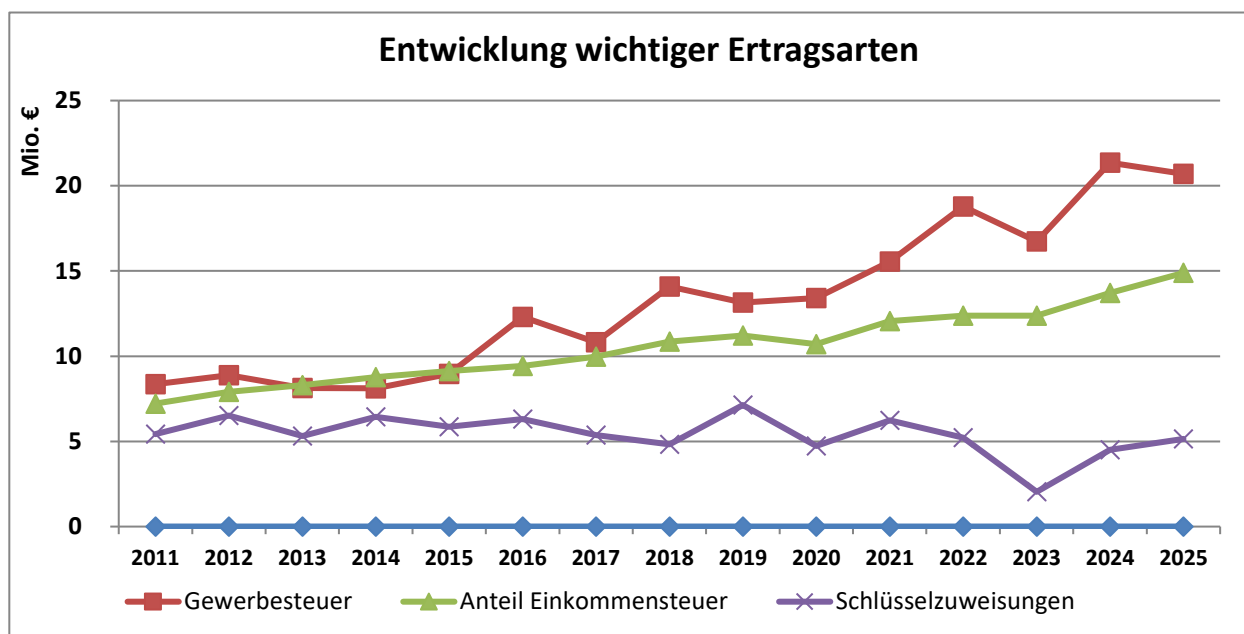
Die Ertragslage 2025 stellt sich im Bereich der Steuereinnahmen positiver als geplant dar. So schlossen die Gewerbesteuererträge mit 20,7 Mio. € und damit 2,4 Mio. € über dem Planansatz. Die Gemeindeanteile der Einkommens- und Umsatzsteuer lagen im Bereich der Planwerte.

Weitere Planabweichungen bei den weiteren Ertragsarten sind im Anhang zum Jahresabschluss näher erläutert.

Hinsichtlich der Mehrerträge im Bereich der Gewerbesteuer ist regelmäßig darauf hinzuweisen, dass die Erträge aus Steuern nie isoliert betrachtet werden dürfen. Steuerliche Mehr- oder Mindererträge werden über das System des kommunalen Finanzausgleichs in kommenden Haushaltsjahren in Teilen wieder ausgeglichen. So führen überdurchschnittlich hohe Gewerbesteuererträge im Regelfall sinkenden Schlüsselzuweisungen in der Folgeperiode. Ferner ergibt sich aufwandsseitig eine höhere abzuführende Gewerbesteuerumlage.

Die wichtigen Ertragsarten „Gewerbesteuer“ und „Gemeindeanteil an der Einkommensteuer“ haben der Stadt Schmallenberg in den vergangenen Jahren verlässliche Erträge beschert. Eine Prognose, wie sich diese Entwicklung in den nächsten Jahren fortsetzt, ist vor dem Hintergrund der aktuellen wirtschaftlichen Lage schwierig.

Die Entwicklung der drei wichtigen Ertragspositionen über die vergangenen 15 Jahre ist in dem nachfolgenden Schaubild dargestellt.



Die im Bereich der sonstigen Transfererträge, der öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Leistungsentgelte sowie den sonstigen ordentlichen Erträgen entstandenen Planabweichungen werden im Anhang zum Jahresabschluss erläutert.

## AUFWANDSLAGE

Die wesentlichen Abweichungen in den Aufwandspositionen 2025 sind für die einzelnen Positionen im Anhang dargestellt.

Die größten Einzelpositionen im Bereich der Aufwendungen stellen die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die zu zahlende Kreisumlage dar. Der Personal- und Versorgungsaufwand schließt im Saldo mit 954 T€ oberhalb der Planung ab. Im Vorjahresvergleich zeigt sich im Bereich der Personalaufwendungen eine Steigerung von 6,3 %, die auf die tarifliche Entwicklung sowie höhere Zuweisungen zu den Pensionsrückstellungen zurückzuführen ist.

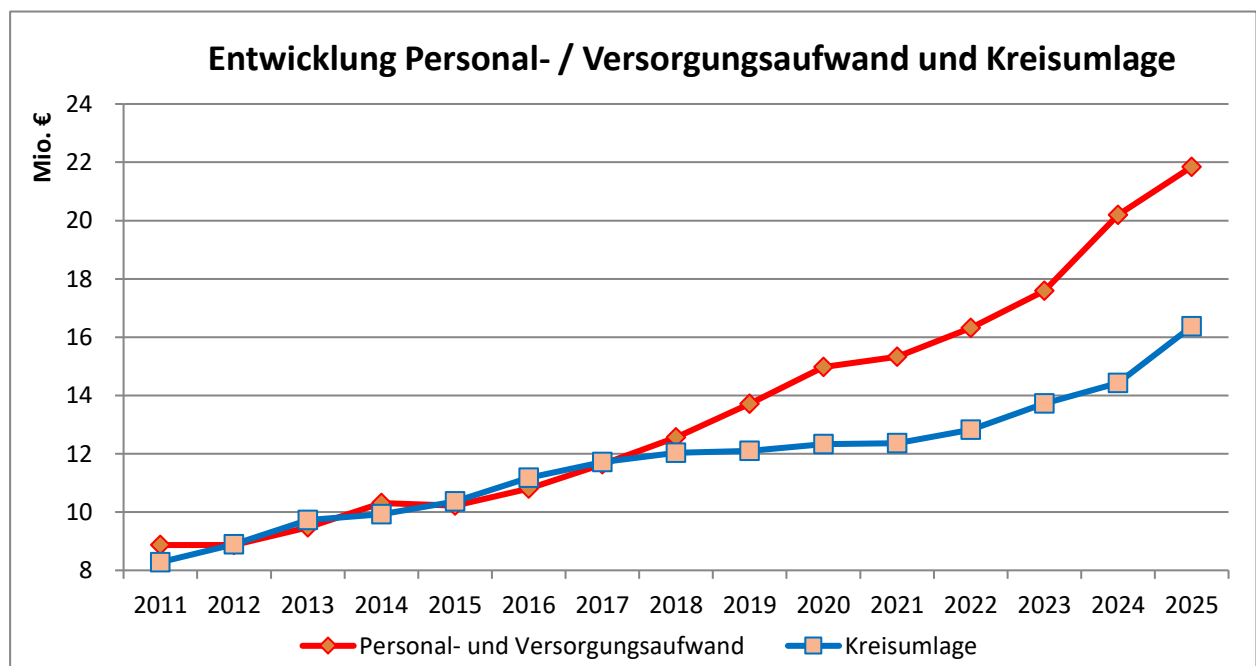
Hinzuweisen ist darauf, dass der in den gebührenrechnenden Einrichtungen<sup>2</sup> entstehende Personalaufwand durch Gebührenerträge refinanziert wird. Die Personal- und Sachkosten für die Übernahme von Aufgaben nach dem Sozialgesetzbuch werden vom Bund erstattet.

Für die Stadt Schmallenberg ergibt sich ferner die Besonderheit, dass insgesamt 10 Kindertageseinrichtungen im Stadtgebiet in eigener Verantwortung betrieben werden. Allein auf den Betrieb der Kindertageseinrichtungen und der damit verbundenen Beschäftigung von Erzieherinnen und Erziehern entfällt ein Personalaufwand in Höhe von rd. 7 Mio. €<sup>3</sup>. Würden die Einrichtungen nicht selbst, sondern durch Dritte betrieben, würde ein entsprechender Zuschussbedarf an diese entstehen. Die Personalkosten im Bereich der Kindertagesbetreuung wird in Teilen durch Zuschüsse des Landes nach dem Kinderbildungsgesetz refinanziert.

Die an den Hochsauerlandkreis zu zahlende Kreisumlage steigt im Vergleich zum Vorjahr um 2,1 Mio. € an. Der Hochsauerlandkreis hat den Kreisumlagesatz 2025 gegenüber dem Vorjahr um 3,25 %-Punkte angehoben. Einschließlich der erhobenen Sonderumlagen für die beim Kreis angesiedelte VHS sowie die Suchtberatung betrug die Kreisumlage im Jahr 2025 16,5 Mio. €.

Der Personal- und Versorgungsaufwand sowie die zu zahlende Kreisumlage machen in Summe 43 % der ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes 2025 aus.

Die Entwicklung dieser beiden großen Positionen stellt sich im mehrjährigen Vergleich wie folgt dar:



<sup>2</sup> Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung, Friedhof

<sup>3</sup> Ausgewiesener Personalaufwand im Produkt 36.01.01

Gemessen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen liegt die Personalaufwandsquote (Anteil der Personalaufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen) bei 23,0 % (im Vorjahr: 22,5 %).

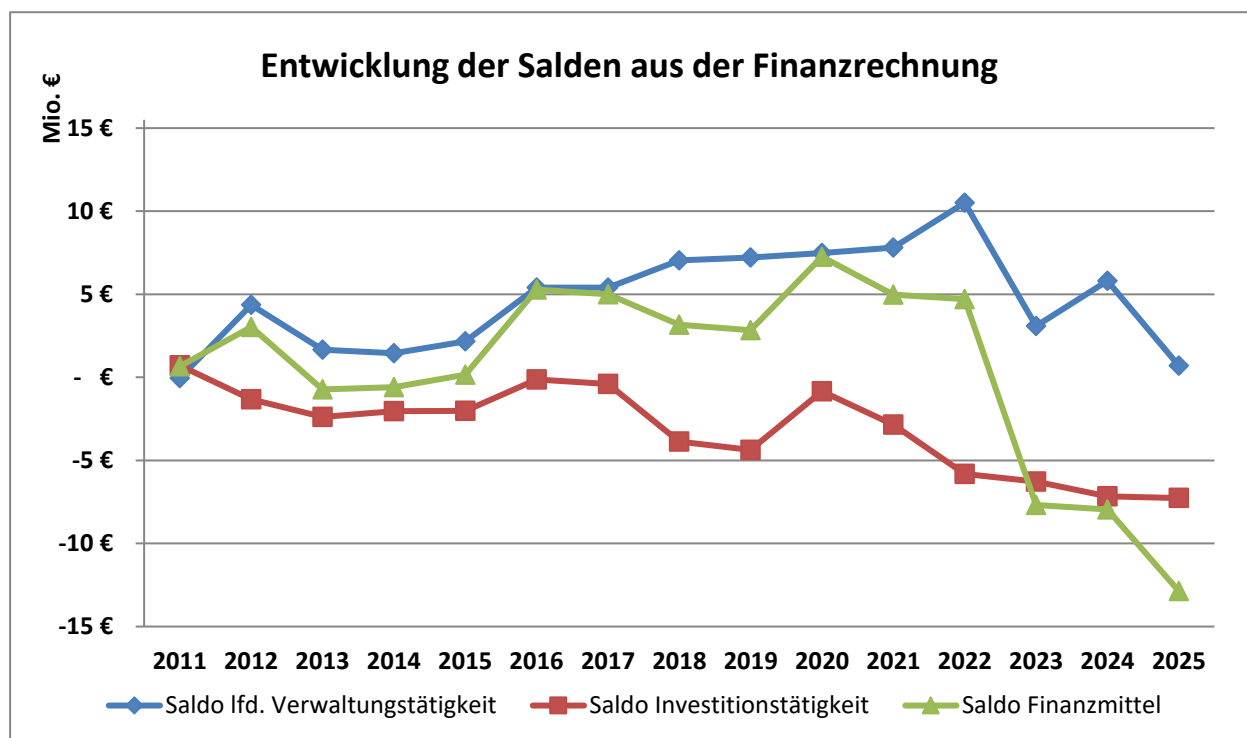
Weitere Aufwandspositionen sowie Abweichungen gegenüber der Planung wurden im Anhang näher erläutert.

## FINANZLAGE

Die Finanzrechnung 2025 schließt mit einer Abnahme liquider Mittel in Höhe von 3,6 Mio. €. Hierin enthalten sind Einzahlungen durch den Verkauf bzw. dem Rückfluss von Finanzanlagen in Höhe von 6,3 Mio. €.

Mit einem positiven Saldo in Höhe von 692 T€ trägt die laufende Verwaltungstätigkeit zur Investitionstätigkeit bei. Dies entspricht dem haushaltswirtschaftlichen Grundsatz der Gesamtdeckung nach § 20 KomHVO.

Ein positiver Saldo aus der lfd. Verwaltungstätigkeit ist neben der Aufnahme von Investitionskrediten ein entscheidender Faktor zur Finanzierung der Investitionstätigkeit. Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit, des Saldos aus Investitionstätigkeit sowie des Finanzmittelüberschusses bzw. -fehlbetrages (Entwicklung der liquiden Mittel)<sup>4</sup>.



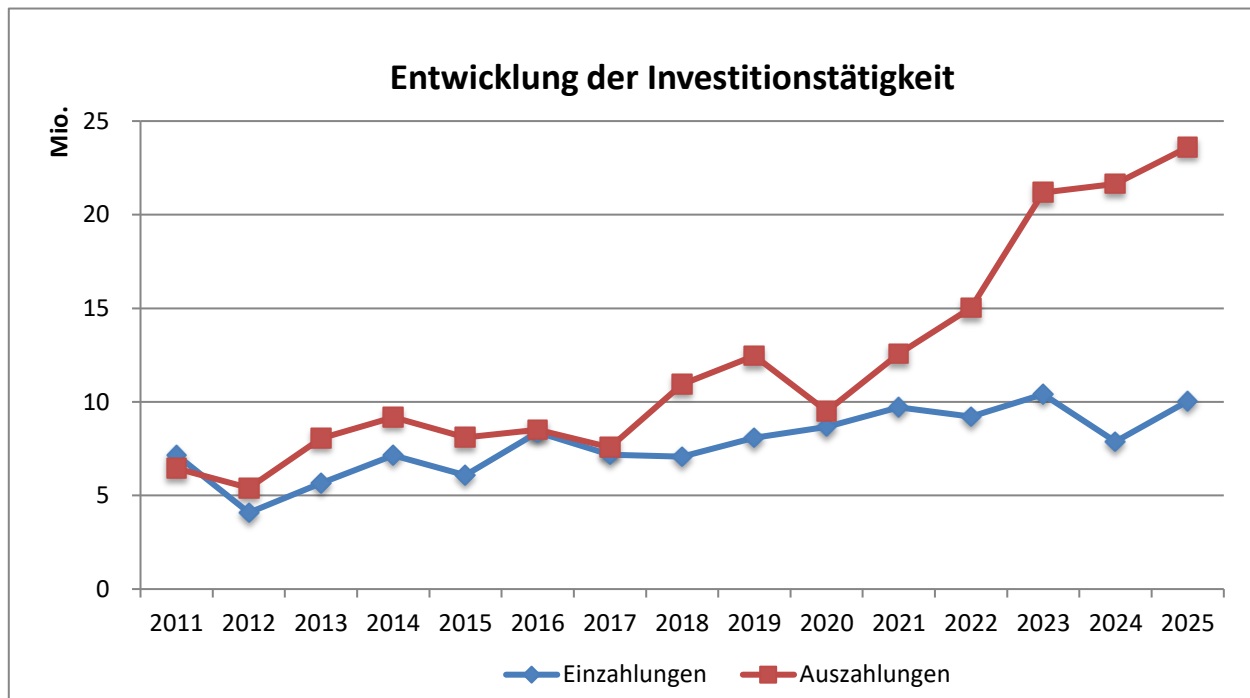
Der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2025 betrug 1,5 Mio. €. Entsprechend war die Stadtkasse im abgelaufenen Wirtschaftsjahr jederzeit zahlungsfähig. Kassenkredite wurden nur in geringem Umfang zum Ausgleich unterjähriger Zahlungsschwankungen in Anspruch genommen.

<sup>4</sup> Zur besseren Vergleichbarkeit wurden Sondereffekte wie die im Jahr 2017 erhaltene einmalige Ausgleichszahlung des Ruhrverbands aus der Übertragung der Abwasserbeseitigungspflicht sowie die beschriebenen Investitionen in Kapitalanlagen herausgerechnet.

## INVESTITIONEN

Den geplanten Investitionseinzahlungen von 15,8 Mio. € steht ein Einzahlungs-Ist von 16,3 Mio. € gegenüber. Zu berücksichtigen ist, dass in dieser Summe Einzahlungen von 6,3 Mio. € aus dem Kapitalrückfluss zweier Finanzanlagen sowie Kapitalentnahmen aus dem Schmallenberg-Fonds enthalten sind. Mindereinzahlungen bei den Investitionszuwendungen und den Beiträgen sind auf den verzögerten Beginn bzw. der späteren Fertigstellung von Baumaßnahmen zurückzuführen, für die eine entsprechende Gegenfinanzierung vorgesehen war.

Die Auszahlungen für Investitionen lagen bei 23,6 Mio. € - ein neuer Höchststand an umgesetzten Investitionen im städtischen Haushalt. Der fortgeschriebene Haushaltsansatz<sup>5</sup> lag bei 46,5 Mio. €. Bei einem Teil der geplanten Investitionsmaßnahmen handelt es sich um mehrjährige Projekte, die über mehrere Haushaltsjahre veranschlagt sind. Die Folge ist, dass mit 22,5 Mio. € wiederum hohe Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr zu bilden waren. Die Investitionssummen der vergangenen Jahre bewegen sich insgesamt auf einem hohen Niveau. Dies belegt die folgende Grafik<sup>6</sup>.



<sup>5</sup> Ansatz einschl. im Jahresabschluss 2024 gebildeter Ermächtigungsübertragungen

<sup>6</sup> Bei den Einzahlungen bleibt die einmalige Zahlung des Ruhrverbands für die Übertragung der Abwasserbeseitigungspflicht unberücksichtigt; In 2016 ist der Eigenbetrieb Stadtwerke in den Kernhaushalt eingegliedert worden. Die Investitionen der bis dahin selbstständigen Betriebszweige waren vor 2016 in den eigenen Wirtschaftsplänen berücksichtigt

## Zu 2: Analyse der Haushaltswirtschaft

Zur Analyse der städtischen Haushaltswirtschaft bietet sich das NKF-Kennzahlenset an, dass von der Gemeindeprüfungsanstalt NRW landesweit in den überörtlichen Prüfungen Verwendung findet und regelmäßig um Vergleichskennzahlen ergänzt wird. Für den Jahresabschluss 2025 errechnen sich die folgenden Kennzahlen<sup>7</sup>:

| Bezeichnung                         | Berechnung                                                              | Ist<br>31.12.2023 | Ist<br>31.12.2024 | Ist<br>31.12.2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 | Benchmark<br>GPA |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | Ordentl. Erträge x 100 / Ordentl. Aufw.                                 | 97,5%             | 99,8%             | 97,1%             | 92,7%        | 93,1%        | 93,1%        | 92,5%        | 101,0%           |
| Eigenkapitalquote 1                 | Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme                                        | 47,6%             | 46,1%             | 44,8%             |              |              |              |              | 30,4%            |
| Eigenkapitalquote 2                 | (EK + SoPo für Zuwendungen u. Beiträge) x 100 / Bilanzsumme             | 86,8%             | 85,3%             | 84,7%             |              |              |              |              | 56,23%           |
| Fehlbetragsquote                    | Neg. Jahresergebn. x (100) / Ausgleichs- + allg. Rücklage               | 0,2 %             | -0,7%             | 0,8%              | 5,03%        | 5,16%        | 5,58%        | 6,75%        | k.A.             |
| Infrastrukturquote                  | Infrastrukturvermögen x 100 / Bilanzsumme                               | 23,5%             | 24,4%             | 25,6%             |              |              |              |              | 34,01%           |
| Abschreibungsintensität             | Bilanzielle AfA auf AV x 100/Ordentl. Aufwendungen                      | 8,3%              | 8,5%              | 8,7%              | 8,5%         | 8,7%         | 8,9%         | 8,9%         | 7,49%            |
| Drittfinanzierungsquote             | Erträge aus der Auflösung von SoPo x 100 / Bilanzielle AfA              | 71,3%             | 68,5%             | 71,1%             | 67,4%        | 67,4%        | 67,7%        | 68,1%        | 54,92%           |
| Investitionsquote                   | Bruttoinvestitionen x 100 / (Abgänge AV + AfA)                          | 282,4%            | 197,4%            | 191,1%            |              |              |              |              | 118,0%           |
| Anlagendeckungsgrad 2               | (EK+ SoPo Zuw./ Beiträge u. langfr. FK) x 100 / AV                      | 98,4%             | 99,1%             | 98,3%             |              |              |              |              | 89,19            |
| Dynamischer Verschuldungsgrad       | Effektivverschuldung / Saldo lfd. Verwaltungst.                         | 6,9               | 4,3               | 40,9              |              |              |              |              | k.A.             |
| Liquidität 2. Grades                | (Liq. Mittel + Kurzfr. Ford.) x 100 / Kurzfr. Verb.                     | 86,3%             | 115,7%            | 118,9%            |              |              |              |              | 79,11%           |
| Kurzfr. Verbindlichkeitsquote       | Kurzfr. Verb. x 100 / Bilanzsumme                                       | 3,6%              | 3,1%              | 2,7%              |              |              |              |              | 6,73%            |
| Zinslastquote                       | Finanzaufw. x 100 / Ordentliche Aufw.                                   | 0,1%              | 0,1%              | 0,2%              | 0,22%        | 0,33%        | 0,43%        | 0,52%        | 1,25%            |
| Netto-Steuerquote                   | (Steuerertr.-GewSt.-Umlagen) x 100 / (Ordentl. Erträge - GewSt-Umlagen) | 47,8%             | 48,9%             | 49,4%             | 48,8%        | 49,6%        | 49,9%        | 49,5%        | 53,38%           |
| Zuwendungsquote                     | Erträge aus Zuwendungen x 100 / Ordentl. Erträge                        | 23,2%             | 24,2%             | 24,6%             | 22,1%        | 23,1%        | 23,2%        | 23,4%        | 22,27%           |
| Personalintensität                  | Personalaufw. x 100 / Ordentl. Aufw.                                    | 22,3%             | 22,5%             | 23,0%             | 23,4%        | 23,5%        | 23,5%        | 23,5%        | 20,8%            |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | Aufw. Sach- und Dienstleistungen x 100 / Ordentl. Aufw.                 | 29,0%             | 26,9%             | 25,8%             | 25,9%        | 25,8%        | 25,5%        | 25,5%        | 16,56%           |
| Transferaufwandsquote               | Transferaufw. x 100 / Ordentl. Aufwendungen                             | 35,1%             | 34,7%             | 36,2%             | 36,5%        | 36,4%        | 36,9%        | 36,9%        | 45,37%           |

<sup>7</sup> Die Spalte Benchmark GPA enthält Medianwerte aus der Prüfung der mittleren kreisangehörigen Kommunen mit Stand 2022

Bei der Interpretation sämtlicher Kennzahlen ist zu beachten, dass sich die Zahlen auf den Bilanzstichtag beziehen und Schlussfolgerungen für zukünftige Berichtsjahre nur bedingt möglich sind. Ferner gibt es kommunale Besonderheiten, die Auswirkungen auf die Kennzahlenberechnung und den Benchmarkvergleich haben können.

Zu den wichtigsten Kennzahlen nachfolgende Ausführungen:

### **1. Aufwandsdeckungsgrad**

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden. Ab einem Aufwandsdeckungsgrad von 100 % reichen die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus. Die Aufwandsdeckung sollte in kommunalen Haushalten der Normalfall sein, da eine dauerhafte Unterdeckung letztlich zur Überschuldung führen kann. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

Der Aufwandsdeckungsgrad 2025 der Stadt Schmallenberg liegt unter 100 % und spiegelt damit das negative Jahresergebnis wider. Auch die Planjahre ab 2026 weisen Kennzahlen unter 100 % aus. Die mittelfristige Finanzplanung hängt maßgeblich von der steuerlichen Entwicklung ab, für die eine Prognose in dem aktuellen wirtschaftlichen Umfeld schwierig ist. Die Kennzahlenprognosen sind daher in ihrer Aussagekraft eingeschränkt.

### **2. Eigenkapitalquote**

Die Eigenkapitalquote 1 bemisst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital. Das städtische Eigenkapital, bestehend aus der allgemeinen Rücklage, der Ausgleichsrücklage und dem jeweiligen Jahresergebnis, konnte in den letzten Jahren durch die positiven Jahresabschlüsse weiter gestärkt werden. Bei Einbeziehung der Sonderposten, die in der kommunalen Bilanz einen eigenkapitalähnlichen Charakter haben, errechnet sich eine Eigenkapitalquote 2 von 84,7 %. Die Kennzahl liegt deutlich über dem interkommunalen Vergleich und belegt, dass die haushaltswirtschaftliche Lage der Stadt trotz ausgewiesenem Fehlbetrag gut ist. Mit Blick auf die Haushaltsjahre 2026 ff., deren Ergebnispläne hohe Defizite aufweisen, ist aus heutiger Sicht allerdings mit einer sinkenden Kennzahl zu rechnen.

### **3. Investitionsquote**

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken. Hierzu wird die Summe aller Investitionen des Haushaltsjahres in das Verhältnis zur Summe der Abschreibungen und Abgänge des Anlagevermögens<sup>8</sup> gesetzt.

Eine Investitionsquote von 100 % kann darauf hindeuten, dass die getätigten Investitionen geeignet sind, den bisherigen Wert des Anlagevermögens zu bewahren. Zu einer realen Erhaltung des Anlagevermögens ist allein aufgrund von Preissteigerungsraten von einem mindestens den Abschreibungen entsprechenden Investitionsbedarf auszugehen. Durch die hohe Investitionstätigkeit der letzten Jahre liegen die Investitionsquoten der Stadt regelmäßig über 100 %. Substanzverlust ist für das Vermögen der Stadt Schmallenberg bei Betrachtung der Kennzahl über den Durchschnitt der letzten Jahre aber auch mit Blick auf die geplanten Investitionsvolumina der Folgejahre insoweit nicht zu befürchten.

### **4. Drittfinanzierungsquote**

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Die im Vergleich hohe Quote der Stadt Schmallenberg von rund 70 % belegt, dass es in der Vergangenheit immer wieder gelungen ist, die getätigten Investitionen mit Fördermitteln,

---

<sup>8</sup> Die Investitionen in Finanzanlagen blieben bei der Berechnung der Kennzahl unberücksichtigt.

Beiträgen oder sonstigen Beteiligungen Dritter finanzieren zu können. Fördermittel für Baumaßnahmen konnten insbesondere aus Bundes- und Landesförderprogrammen generiert werden. Eine Aufgabe aber auch eine Herausforderung für die kommunale Verwaltung wird es weiterhin sein, die vielfältigen Förderprogramme auf Bund- und Länderebene im Blick zu behalten und Fördermittel für die städtischen Aufgaben zu generieren.

## **5. Nettosteuerquote**

Die Kennzahl zeigt auf, welchen Anteil die gemeindlichen Steuereinnahmen an den gesamten ordentlichen Erträgen haben. Zu den Steuerarten gehören die Realsteuern (Gewerbe- und Grundsteuern), örtliche Aufwandssteuern (Vergnügungs-, Hunde- und Zweitwohnungssteuer) sowie die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer. Die im Vergleich niedrige Steuerquote von 49,4 % belegt, dass die Stadt Schmallenberg eher zu den steuerschwachen Kommunen zählt und auf Zahlungen aus dem System des kommunalen Finanzausgleichs angewiesen ist.

## **6. Liquidität 2. Grades**

Die Kennzahl gibt Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Der Wert von 118,9 % belegt, dass die Stadt jederzeit in der Lage ist, ihren Verbindlichkeiten finanziell nachzukommen. Bei der Berechnung der Kennzahl werden die in langfristigen Kapitalanlagen gebundenen liquiden Mittel nicht berücksichtigt. Hinzuweisen ist darauf, dass auch die städtischen Finanzanlagen bei Bedarf kurzfristig liquidierbar wären.

## **7. Personalintensität**

Mit der Kennzahl wird der Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen gemessen. Diese Personalaufwandsquote ist im Vergleich zum letzten Jahr leicht gestiegen. Dies liegt in mehreren Faktoren begründet: Durch die Tarifabschlüsse der vergangenen Jahre sind höhere Personalaufwendungen zu leisten. Ferner ist insbesondere durch die steigenden Betreuungszahlen ein höherer Einstellungsbedarf für Erzieherinnen und Erzieher in den städtischen Kindertageseinrichtungen erforderlich. Hier ist zu berücksichtigen, dass die Lohnkosten teilweise über die vom Land erstatteten Kindpauschalen und Elternbeiträge refinanziert werden. Kostenerstattungen, die dem Personalaufwand als Ertrag gegenüberstehen, bleiben in der Kennzahl allerdings unberücksichtigt. Gleiches gilt für die Personalaufwendungen in den gebührenrechnenden Einrichtungen Wasserversorgung, Abwasser- und Abfallentsorgung sowie der Friedhofsverwaltung, die über Gebühren refinanziert werden.

Hinsichtlich der ausgewiesenen Benchmark der GPA ist zu berücksichtigen, dass diese Werte aus kommunalen Jahresabschlüssen bis 2022 beinhaltet. In den Folgejahren ist es zu hohen Tarifabschlüssen gekommen, die zu einem Anstieg des interkommunalen Medianwertes führen wird.

### **Zu 3: Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung**

Der Jahresabschluss der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2025 und die unter Zf. 3 erläuterten Kennzahlen belegen die zum Bilanzstichtag gute Finanzlage der Stadt Schmallenberg. Der Fehlbetrag 2025 ist nicht so hoch ausgefallen, wie noch in der Haushaltsplanung erwartet worden war. Dies lag vornehmlich an der weiterhin positiven Entwicklung der Gewerbesteuererträge. Insgesamt lässt sich festhalten, dass das negative Jahresergebnis unter Berücksichtigung der guten Jahresabschlüsse der letzten Jahre und des Eigenkapitalbestands vertretbar ist. Sorge machen dagegen die Haushaltsjahre 2026 ff. So ist nicht zu vermuten, dass insbesondere die wichtigen Steuerertragspositionen positiver als bislang geplant ausfallen werden. Im Gegenteil lässt das aktuell wirtschaftlich eher schwierige Umfeld einige Risiken vermuten, die im nachfolgenden noch näher erläutert werden.

Die Haushaltsplanung für das Jahr 2026 und hier insbesondere die wichtigen Ertragspositionen Gemeindeanteile Einkommens- und Umsatzsteuer basierten auf den vom Land vorgelegten Orientierungsdaten. Die Bundesregierung erwartete in ihrer Herbstprognose 2025 für das Jahr 2026 noch ein Wirtschaftswachstum von 1,3 %<sup>9</sup>. Diese Erwartung musste im Laufe des Jahres 2026 u. a. aufgrund der Auswirkungen des Iran-Kriegs mehrfach nach unten korrigiert werden. Die Wirtschaftsforschungsinstitute und die Bundesregierung gehen aktuell nur noch von einem Wachstum in Höhe von 0,5 % aus. Dies wird absehbar nicht ohne Folgen auf die Steuererträge von Bund, Ländern und Kommunen sein. Erfreulicherweise entwickeln sich die Erträge aus der Gewerbesteuer bislang weiterhin stabil. Diese liegen derzeit<sup>10</sup> bei 19,3 Mio. € und damit leicht oberhalb der Erwartungen. Erfahrungsgemäß sind die Gewerbesteuererträge im weiteren Jahresverlauf aber noch Schwankungen unterlegen.

Als Risiko öffentlicher Haushalte werden häufiger die steigenden Verpflichtungen aus Pensionsleistungen genannt. Bei denen in der Bilanz der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2025 ausgewiesenen Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 15 Mio. € handelt es sich um zukünftige Verbindlichkeiten der Stadt, die ihr aus Pensionslasten entstehen werden. Mit der jährlichen Rückstellungszuführung wird zwar der Aufwand periodengerecht abgebildet, die Verbindlichkeit ist aber letztlich nicht mit Liquidität hinterlegt. Hier wurde mit dem Beschluss des Rates aus dem Jahr 2019 im Sinne der Generationengerechtigkeit bereits Vorsorge getroffen und fest angelegte Gelder in Höhe von 10 Mio. € ausschließlich zur Deckung der Pensionslasten bilanziell zweckgewidmet. Die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen sind zuletzt stark gestiegen, was u. a. mit den hohen Tarifabschlüssen im öffentlichen Dienst zusammen hängt.

Eine Herausforderung insbesondere der Jahre 2023 und 2024 war die Bewältigung des Zustroms geflüchteter Menschen aus der Ukraine und vielen weiteren Konfliktgebieten. Notwendig war ein deutlicher Ausbau von eigenen Unterkunftsplätzen durch den Bau oder Kauf von Immobilien. Deren Finanzierung und Abschreibung belasten die kommunalen Haushalte in einer deutlichen Höhe. Die Unterdeckung im Produkt Asyl beläuft sich im Jahr 2025 auf rd. 1,9 Mio. €, was zeigt, dass die gesamtgesellschaftliche Aufgabe der Flüchtlingsunterbringung und -versorgung von Bund und Land nicht auskömmlich finanziert wird. Die Zahl der Zuweisungen ist zuletzt zurückgegangen. Dennoch bleibt hier angesichts der weltweiten Kriege und Krisen ein dauerhaftes Risiko. Auch bei sinkenden Zuweisungszahlen wird auch weiterhin die Vorhaltung von Unterkünften erforderlich sein. Eine weitere Herausforderung ist und bleibt die Integration der geflüchteten Menschen.

Mit Sorge wird die Entwicklung der Kosten im Bereich der Kinder- und Jugendhilfe gesehen. Die Stadt Schmallenberg ist mit eigenem Jugendamt zuständig für Hilfen zur Erziehung, Eingliederungshilfen, Unterhaltsvorschussleistungen sowie Vormund- und Beistandschaften. Insbesondere die Aufwendungen für die Hilfen zur Erziehung sind in den letzten Jahren stark angestiegen. Neben tariflichen und inflationsbedingten Entwicklungen spielt hier eine Zunahme der Fallzahlen

---

<sup>9</sup> <https://www.bundesregierung.de/breg-de/aktuelles/fruehjahrensprojektion-2026-2422692>

<sup>10</sup> Stand 05.06.2026

eine Rolle. Die im Bereich der Jugendhilfe entstehenden Aufwendungen sind kaum steuer- bzw. planbar. Dies hat zur Folge, dass Plan- und Ist-Zahlen in diesem Bereich häufig stark differieren. In der Jugendhilfe können bereits wenige kostenintensive Fälle, wie beispielsweise notwendige Heimunterbringungen, zu einem starken Anstieg der Aufwendungen führen. Kommunen ohne eigenes Jugendamt tragen die Kosten im Regelfall über die Jugendamtsumlage an den Kreis.

Zum Ende des Jahres 2023 sind die Regelungen aus dem NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) ausgelaufen. Hierüber waren in den letzten Jahren Kosten, die im Zusammenhang mit der Bewältigung der Corona-Pandemie sowie Folgen aus dem Angriffskrieg Russlands gegen die Ukraine aus der Ergebnisrechnung zu isolieren und in der Bilanz zu aktivieren. In der Bilanz zum 31.12.2023 sind isolierte Kosten in Höhe von 1,8 Mio. € aktiviert. Aufgrund der guten Eigenkapitalausstattung der Stadt hat der Rat im Dezember 2023 beschlossen, die im NKF-CUIG ermöglichte Option zu nutzen, die Finanzschäden im Jahr 2026 mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Damit wird eine Verlagerung der Kosten in künftige Haushalte vermieden.

Die Haushalte der Stadt der vergangenen aber auch der zukünftigen Jahre sahen bzw. sehen hohe geplante Investitionsvolumen vor. Es wird weiterhin eine große Herausforderung darstellen, die Erwartung in die Umsetzung der vielfältigen Investitionsvorhaben zu erfüllen und diese zu finanzieren. Der Erfahrung nach erscheint die Umsetzung eines Investitionsvolumens von 20 – 25 Mio. € pro Jahr realistisch. Da größere Investitionsvorhaben aus Vorjahren noch nicht vollständig umgesetzt oder abgewickelt werden konnten, betragen allein die Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren im Finanzplan 2025 über 22 Mio. €. Weiterhin geht der Haushalt des Jahres 2026 und auch die mittelfristige Finanzplanung bis 2029 jeweils von geplanten Investitionen von mehr als 20 Mio. € aus.

Aus dem Sondermögen des Bundes bzw. dem daraus abgeleiteten NRW-Infrastrukturgesetz 2025 – 2036 erhält die Stadt pauschale Zuweisungen in Höhe von 16,25 Mio. €. Dieser Betrag soll zur Finanzierung von Investitionen eingesetzt werden, die in der Haushaltsplanung ab 2026 vorgesehen sind. Dennoch werden nicht alle laufenden und geplanten Investitionsmaßnahmen mit Förder- oder sonstigen Drittmitteln refinanziert werden können. Daher wird auch die Aufnahme von Investitionskrediten eine Rolle in der Finanzierung der Haushalte der künftigen Jahre spielen. Der Kreditbestand hat sich in den letzten beiden Jahren um 6,4 Mio. € erhöht. In Anspruch genommen wurden Darlehen für Investitionen im Bereich der Wasserversorgung, des sozialen Wohnungsbaus und für die Flüchtlingsunterbringung. Bislang konnte die Kreditaufnahme auf zinsvergünstigte Darlehen der NRW.Bank beschränkt werden. Soweit möglich soll auch zukünftig zur Finanzierung von Investitionsvorhaben auf Förderdarlehen zurückgegriffen werden. Der Darlehensbestand wird demnach in den kommenden Jahren ansteigen. Zu berücksichtigen ist allerdings, dass mit 37,1 Mio. € weiterhin noch ein hoher Bestand an Finanzanlagen ausgewiesen wird, der den Darlehen gegenübersteht. Neben Rückflüssen aus auslaufenden Anleihen werden auch Einlagen in dem „Schmallenberg-Fonds“ sowie dessen jährliche Erträge zur Finanzierung zur Verfügung stehen.

Bei der Kapitalanlage „Schmallenberg-Fonds“ handelt sich um ein Sondervermögen; etwaige Ausfallrisiken bei einer Insolvenz der beauftragten Kapitalverwaltungsgesellschaft bestehen daher nicht. Durch die Einrichtung eines externen Controllings und die Steuerung des Anlagenmanagements über die städtische Anlagerichtlinie werden die Verlustrisiken minimiert. Der Kurswert des eingerichteten Spezialfonds unterliegt den entsprechenden Marktschwankungen. Ausfallrisiken werden im Fonds als allgemein gering eingeschätzt, da gemäß der Anlagerichtlinie ausschließlich Wertpapiere von Emittenten mit einem bestimmten Mindestrating erworben werden dürfen.

Der Personalaufwand stellt eine der größten Aufwandspositionen im städtischen Haushalt dar. Die Tarifiergebnisse der vergangenen Jahre und zusätzlicher Stellenbedarf haben zuletzt zu einem deutlichen Anwachsen der Personalkosten geführt. Die Personalkostensteigerungen

belasten die städtischen Finanzen auch mittelbar über die Kreisumlage sowie über Sozial- und Transferaufwendungen an Einrichtungen, die die tariflichen Regelungen des TVÖD analog anwenden.

Die Jahre nach der Finanzkrise ab 2010 konnten insbesondere aufgrund der starken wirtschaftlichen Entwicklung und niedrigen Zinsen noch als weitestgehend positiv für die öffentlichen Haushalte bezeichnet werden. Teilweise konnten Bund, Länder und Kommunen sogar Überschüsse erwirtschaften. Diese Entwicklung hat sich seit dem Jahr 2024 umgekehrt und dramatisch verschlechtert: Die Finanzierungsdefizite der Kommunen erreichen bundesweit Rekordhöhen und mit einer Verbesserung der finanziellen Lage ist perspektivisch nicht rechnen. Dies zeigt auch der Haushaltsplan 2026 der Stadt Schmallenberg. Unter Einbeziehung der mittelfristigen Finanzplanung muss davon ausgegangen werden, dass die Ausgleichsrücklage bis 2029/2030 vollständig aufgezehrt ist. Um die finanzielle Handlungsfähigkeit zu bewahren, hat der Rat der Stadt im Zusammenhang mit der Aufstellung des Haushalts 2026 beschlossen, ein Haushaltsstrukturkonzept zu erarbeiten. In diesem sollen sämtliche Einnahme- und Ausgabepositionen auf den Prüfstand gestellt werden. Das Konzept liegt der Kommunalpolitik aktuell zur Beratung im Entwurf vor. Zwar wird hierin deutlich, dass die Handlungsspielräume begrenzt sind und die Maßnahmen insgesamt nicht ausreichend sein werden, die Haushalte der Folgejahre originär ausgleichen zu können. Gleichwohl bietet das Konzept die Chance, die Fehlbeträge zu minimieren und finanziell auch in Zukunft handlungsfähig zu bleiben.

Schmallenberg, den 31.07.2026

Plett  
Kämmerer



## Stadt Schmallenberg

### Bewertungsrichtlinie für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens

---

#### 1. Allgemeine Grundlagen

##### 1.1. Gesetzliche Grundlage und Zweck

Die Bewertung der Vermögensgegenstände der Stadt Schmallenberg beruht auf den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz sind grundsätzlich auf der Basis von vorsichtig geschätzten Zeitwerten (Niederstwertprinzip) ermittelt. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Diese Bewertungsrichtlinie ist Grundlage für die Bewertung und damit Aktivierung eines jeden Vermögensgegenstandes der Stadt Schmallenberg, der ab dem 01.01.2019 angeschafft wird. Diese Richtlinie legt fest, mit welchen Werten die bilanzierungspflichtigen und bilanzierungsfähigen Bilanzposten anzusetzen sind. Zu beachten sind entsprechende Bewertungsgebote, Bewertungswahlrechte und Bewertungsverbote. Die Bewertungsrichtlinie stellt sicher, dass das Vermögen nach gleichen Bewertungskriterien bewertet wird.

##### 1.2. Geltungsbereich

Die Bewertungsrichtlinie gilt für alle Ämter und Einrichtungen der Stadt Schmallenberg. Für spezielle Vermögensgegenstände können Sonderrichtlinien erstellt werden. Werden für einzelne Vermögensgegenstände Sonderrichtlinien erstellt, sind diese als Ergänzung zu dieser allgemeinen Bewertungsrichtlinie zu verstehen. Diese Richtlinie findet Anwendung auf alle zukünftigen Bewertungen der Stadt Schmallenberg, soweit keine Sonderrichtlinien erlassen werden.

#### 2. Spezielle Grundlagen

##### 2.1. Bilanzierungsgrundsätze

Ein Vermögensgegenstand des Anlagevermögens ist in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Stadt Schmallenberg das wirtschaftliche Eigentum daran inne hat und dieser selbständig verwertbar ist. Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Stadt zu dienen. Die Bewertung von Vermögensgegenständen erfolgt entsprechend dem Handelsrecht nach Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Die Vermögensgegenstände sind einzeln zu bewerten. Ausnahmen hiervon stellen die Gruppenbewertung und der Festwert dar (siehe gesonderte Hinweise zur Festwertbildung im Anlagevermögen und Gruppenbewertung im Umlaufvermögen).

##### 2.2 Anschaffungskosten

Gemäß § 34 Abs. 2 KomHVO NRW sind Anschaffungskosten die Aufwendungen, die geleistet werden um einen Vermögensgegenstand zu erwerben und ihn in einem betriebsbereiten Zustand zu versetzen, soweit sie dem Vermögensgegenstand einzeln zugeordnet werden

können. Zu den Anschaffungskosten gehören auch die Nebenkosten sowie die nachträglichen Anschaffungskosten. Minderungen des Anschaffungspreises sind abzusetzen.

Die Anschaffungskosten sind der Bewertungsmaßstab für Gegenstände, die von Dritten Bezogen und nicht in der Verwaltung selbst hergestellt wurden. Die Anschaffungskosten setzen sich wie folgt zusammen:

### **2.2.1 Anschaffungspreis**

Der Anschaffungspreis wird an Hand der Rechnung oder des Kaufvertrages ermittelt. Die Umsatzsteuer ist bei den Anschaffungskosten zu berücksichtigen, sofern keine Vorsteuerabzugsberechtigung besteht.

Anschaffungspreisminderungen sind von dem Anschaffungspreis abzusetzen. Zu den Anschaffungspreisminderungen zählen Rabatte, Boni, Skonto und andere Preisnachlässe. Zuwendungen, Zuschüsse und Beiträge für den Erwerb des Gegenstandes sind keine Anschaffungspreisminderungen. Sie sind als Sonderposten zu buchen und entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Gegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

### **2.2.2 Anschaffungsnebenkosten**

Folgende Anschaffungsnebenkosten sind im Rahmen des Anschaffungspreises zu berücksichtigen und aktivierungsfähig:

- Nebenkosten des Erwerbs: z. B. Vermittlungs- und Maklergebühren, Provisionen, Grunderwerbssteuer, Notariats-, Register- und Gerichtskosten
- Nebenkosten des Transports: z. B. Aufwendungen für Speditionen, Frachtgebühren, Versicherungsprämien für den Transport
- Nebenkosten der Inbetriebnahme: Montagekosten, Anschlusskosten sowie Herstellungskosten für das Fundament

Nicht zu berücksichtigen sind mittelbare Aufwendungen, wie z. B. Reisekosten oder Kosten die im Rahmen der Finanzierung anfallen. Eigenleistungen der Gemeinde, die dem Erwerb oder der Inbetriebnahme dienen, können als Nebenkosten berücksichtigt werden. Generell dürfen die Anschaffungsnebenkosten nur berücksichtigt werden, wenn sie dem Vermögensgegenstand einzeln zugeordnet werden können. Gemeinkosten sind von der Aktivierung ausgeschlossen und müssen als Aufwand verbucht werden.

### **2.2.3 Nachträgliche Anschaffungskosten**

Nachträgliche Anschaffungskosten liegen dann vor, wenn der Erwerb des Vermögensgegenstands abgeschlossen und die Betriebsbereitschaft hergestellt ist. Nachträgliche Anschaffungskosten können z. B. durch nachträgliche Rechnungsstellung oder den Erwerb von Zubehör für den erworbenen Vermögensgegenstand entstehen.

## **2.3 Herstellungskosten**

Gemäß § 34 Abs. 3 KomHVO NRW sind Herstellungskosten die Aufwendungen, die durch den Verbrauch von Gütern und die Inanspruchnahme von Diensten für die Herstellung eines Vermögensgegenstandes, seine Erweiterung oder für eine über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung entstehen. Dazu gehören die Materialkosten, die Fertigungskosten und die Sonderkosten der Fertigung. Notwendige Materialgemeinkosten und die Fertigungsgemeinkosten können einbezogen werden.

### **2.3.1 Fremd-/Eigenherstellung**

Die Herstellung eines Vermögensgegenstandes kann sowohl in der Gemeinde selbst (Eigenherstellung), als auch durch Dritte, also ohne den Einsatz eigener Produktionsfaktoren erfolgen (Fremdherstellung).

Bei der Fremdherstellung werden die in Rechnung gestellten Aufwendungen dem neu geschaffenen Vermögensgegenstand zugeordnet und damit als Einzelkosten insgesamt bilanziert. Wird ein Vermögensgegenstand durch die Gemeinde selbst neu geschaffen (Eigenherstellung) so erfolgt die Ermittlung der Herstellungskosten unter Berücksichtigung der Materialkosten, der Fertigungskosten sowie der Sonderkosten der Fertigung.

### **2.3.2 Aktivierungspflichtige Herstellungskosten**

Aktivierungspflichtig sind die Einzelkosten. Sie definieren den Mindestumfang der Herstellungskosten und sind dem Vermögensgegenstand direkt zurechenbar. Hierzu zählen die Materialkosten, die Fertigungskosten und die Sonderkosten der Fertigung. Materialkosten sind die dem Erzeugnis unmittelbar zurechenbaren Rohstoffe, fremdbezogenen Teilerzeugnisse und in Anspruch genommene Leistungen.

Neben den Aufwendungen für die Herstellung eines neuen Vermögensgegenstandes gehören auch Aufwendungen für die Erweiterung oder die wesentliche Verbesserung eines Vermögensgegenstandes (Nachträgliche Herstellung) zu den Herstellungskosten, und erhöhen damit den Wert eines bereits vorhandenen Gegenstandes.

### **2.3.3 Allgemeine Vorschriften zu den Herstellungskosten**

Ist für die Inbetriebnahme eines Gegenstandes sowohl ein Anschaffungs- als auch ein Herstellungsvorgang notwendig, so ist bei der Ermittlung des Wertansatzes für diesen Vermögensgegenstand zu unterscheiden, ob die Anschaffung oder die Herstellung im Mittelpunkt steht.

Die Herstellung ist abgeschlossen, wenn der Vermögensgegenstand betriebsbereit ist.

Der ursprüngliche Zustand des Vermögensgegenstandes ist der Zustand zu dem Zeitpunkt der erstmaligen Bilanzierung. Dies ist im Regelfall der Zeitpunkt der Anschaffung oder Herstellung. Für bereits vorhandene Vermögensgegenstände ist der Zeitpunkt der Aufstellung der Eröffnungsbilanz maßgeblich.

## **2.4 Vermögensgegenstände unter 800 € (netto)**

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von **800 €** ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, werden unmittelbar als Aufwand verbucht.

## **2.5 Nutzungsdauern**

Eine Übersicht über die für die Stadt Schmallenberg festgelegten Nutzungsdauern ist dieser Richtlinie als Anlage beigefügt.

## **3. In-Kraft-Treten**

Die Bewertungsrichtlinie der Stadt Schmallenberg tritt rückwirkend zum 01.01.2019 in Kraft. Gleichzeitig wird die Richtlinie vom 03.06.2013 aufgehoben.

Schmallenberg, im Dezember 2019

gez. König

## Örtliche Nutzungsdauern der Stadt Schmallenberg

[gültig für Neuanschaffungen / Aktivierungen ab 01.01.2025]

| <b>Wirtschaftsgüter Kindergärten und Schulen einsch. Mensa</b> | <b>ND</b> |
|----------------------------------------------------------------|-----------|
| Spielmateriale, Lehr- und Lernmittel                           | 5         |
| EDV Ausstattung (PCs, Monitore, Mobile Endgeräte, Lizenzen)    | 5         |
| EDV Ausstattung und -einrichtung (Server, Daten-Safes, etc.)   | 5         |
| elektr. Tafeln, elektr. Geräte, Kopierer                       | 5         |
| Einbauküchen                                                   | 10        |
| Möbiliar                                                       | 10        |
| Sportgeräte, Außenspielgeräte                                  | 10        |
| Waschmaschinen, Trockner, Geschirrspülmaschinen                | 5         |
| Sportgeräte (Turnmatten, Barren, etc.)                         | 10        |
| Tafel (Klapptafel, Hörsaaltafel), Leinwand                     | 10        |
| Möbiliar                                                       | 10        |
| Sonstige Geräte, Lehrwerkzeuge etc.                            | 10        |
| Einrichtung naturwissenschaftlicher Räume                      | 15        |

| <b>Wirtschaftsgüter Feuerwehr</b>                            | <b>ND</b> |
|--------------------------------------------------------------|-----------|
| kleine Feuerwehrfahrzeuge (ELW, MTF, KdW)                    | 15        |
| mittlere und große Feuerwehrfahrzeuge (MLF, HLF, Drehleiter) | 20        |
| PKW, Mannschaftstransportfahrzeuge                           | 10        |
| Werkzeuge/Geräte                                             | 10        |
| Möbiliar                                                     | 10        |
| Feuersirene                                                  | 10        |
| Digitalfunkgeräte                                            | 10        |

| <b>Wirtschaftsgüter Bauhof und Forst</b>                    | <b>ND</b> |
|-------------------------------------------------------------|-----------|
| Möbiliar                                                    | 10        |
| Baufahrzeuge, Trecker, Anhänger                             | 8         |
| PKW, (Klein)Transporter                                     | 6         |
| Anbauteile für Fahrzeuge (Salzstreuer, Kehrmaschinen, etc.) | 8         |
| Werkzeuge, Freischneider, Motorsägen, Rasenmäher etc.       | 5         |

| <b>Wirtschaftsgüter Rathaus / Verwaltung</b>                 | <b>ND</b> |
|--------------------------------------------------------------|-----------|
| EDV Ausstattung (PCs, Monitore, Mobile Endgeräte)            | 5         |
| EDV Ausstattung und -einrichtung (Server, Daten-Safes, etc.) | 5         |
| Softwarelizenzen                                             | 5         |
| Büromöbel                                                    | 10        |
| Einbauküchen mit Geräten                                     | 15        |

| <b>Stadthalle, HuTZ, Kurhaus, MBZ</b> | <b>ND</b> |
|---------------------------------------|-----------|
| EDV-Einrichtung                       | 5         |
| Möbiliar                              | 10        |
| Licht- und Beschallungstechnik        | 10        |

| <b>Schwimmbäder</b>                    | <b>ND</b> |
|----------------------------------------|-----------|
| Möbiliar, Schränke, Einrichtung        | 10        |
| EDV-Einrichtung, Kassenanlage/-technik | 5         |

|                 |    |
|-----------------|----|
| Chlorungsanlage | 10 |
|-----------------|----|

|                                                                      |           |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Infrastruktur und Sonstige Wirtschaftsgüter</b>                   | <b>ND</b> |
| Kur-/Parkanlagen                                                     | 25        |
| Spielgeräte auf Spielplätzen, Außenanlagen Spielplätze               | 10        |
| Sportplätze                                                          | 20        |
| Ballfangzäune Sportplatz                                             | 10        |
| Feuerwehrgerätehäuser (massiv)                                       | 60        |
| Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)                            | 40        |
| Freibäder (bauliche Anlagen)                                         | 30        |
| Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime     | 60        |
| Geschäftshäuser                                                      | 60        |
| Hallenbäder                                                          | 50        |
| Kindergärten, Kindertagesstätten                                     | 60        |
| Lager (massiv)                                                       | 50        |
| Lager (sonstige Bauweise)                                            | 40        |
| Schulgebäude (massiv)                                                | 60        |
| Schulgebäude (sonstige Bauweise)                                     | 40        |
| Funktionsgebäude auf Sportanlagen                                    | 40        |
| Verwaltungsgebäude (massiv)                                          | 60        |
| Wohncontainer                                                        | 15        |
| Gebäude in Blockbohlenbauweise                                       | 20        |
| Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)                                 | 60        |
| Gebäudekomponente - Dach                                             | 40        |
| Gebäudekomponente - Fenster                                          | 40        |
| Photovoltaikanlagen                                                  | 20        |
| Ladesäulen / Ladestationen E-Autos                                   | 8         |
| Außenanlagen an Gebäuden und Einrichtungen                           | 30        |
| Brücken (Beton- oder Stahlkonstruktion)                              | 80        |
| Brücken (einfache Bauart)                                            | 50        |
| Brücken (Holz)                                                       | 30        |
| Straßen                                                              | 50        |
| Straßenkomponente - Deckschicht                                      | 20        |
| Straßenkomponente - Unterbau                                         | 50        |
| Straßenbeleuchtungseinrichtungen (LED-Umrüstung oder neue Standorte) | 10        |
| Beschilderung                                                        | 10        |
| Wirtschaftswege (asphaltiert)                                        | 30        |
| Wirtschaftswege (einfache Bauart, wassergebundene Decke)             | 10        |
| Parkplätze                                                           | 30        |
| Parkplätze (einfache Bauart, unbefestigt)                            | 15        |
| Rad- und Gehwege                                                     | 30        |
| Dorferneuerungsmaßnahmen                                             | 25        |
| Stützmauern                                                          | 50        |
| Natursteinmauern                                                     | 20        |
| Gewässerrenaturierungsmaßnahmen                                      | 25        |
| Gewässerverrohrungen (Betonkanäle)                                   | 50        |
| Bushaltestellen (Wartehallen einschl. Tiefbau)                       | 20        |
| Urnenstelen                                                          | 50        |
| Behindertenlift                                                      | 10        |

| <b>Wirtschaftsgüter BGA Wasserversorgung</b> |  | <b>ND</b> |
|----------------------------------------------|--|-----------|
| Wasserleitungen                              |  | 33        |
| Luftentfeuchter                              |  | 12        |
| Blitzschutz                                  |  | 15        |
| UV-Anlage                                    |  | 12        |
| UF-Anlage                                    |  | 20        |
| Aufbereitungsanlage                          |  | 20        |
| Pumpen                                       |  | 12        |
| Druckerhöhungsanlage                         |  | 12        |
| Datenlogger                                  |  | 12        |
| Drucksonde                                   |  | 20        |
| Wasserrecht - nach Laufzeit                  |  |           |
| Zaun                                         |  | 12        |
| Quellfassung                                 |  | 33        |
| Fernwirktechnik / Datenfernübertragung       |  | 12-15     |
| Wasserzähler                                 |  | 15        |
| Chlormessgerät                               |  | 10        |

## **6.2    Kommunalen Bestätigungsvermerk**

## KOMMUNALER BESTÄTIGUNGSVERMERK

Kommunaler Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers:

An die Stadt Schmallenberg

## VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES

### *Prüfungsurteil*

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Schmallenberg - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2025, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen dem § 95 GO NRW i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung NRW und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Stadt zum 31. Dezember 2025 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW erklären wir in Anlehnung an § 322 HGB, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

### *Grundlage für das Prüfungsurteil*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und nach § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung (GoA) und der Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen des Instituts der Rechnungsprüfer (IDR) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres kommunalen Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss zu dienen.

## *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der für die Überwachung Verantwortlichen für den Jahresabschluss*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den gesetzlichen Vorschriften des § 95 GO NRW i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Die für die Überwachung Verantwortlichen sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

## *Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung und der Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen vom Institut der Rechnungsprüfer (IDR) durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der Stadt abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Aufgabenerfüllung nicht mehr ohne Inanspruchnahme finanzieller Unterstützung im Rahmen der Gewährträgerhaftung des Landes sicherstellen kann. Eine Insolvenz der Stadt ist nach § 128 GO i.V.m. § 12 InsO ausgeschlossen.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.

## SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

### VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES LAGEBERICHTS

#### *Prüfungsurteil*

Wir haben den Lagebericht der Stadt Schmallenberg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht der Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

#### *Grundlage für das Prüfungsurteil*

Wir haben unsere Prüfung des Lageberichts unter Beachtung des International Standard on Assurance Engagements (ISAE) 3000 (Revised) durchgeführt.

Danach wenden wir als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des *IDW Qualitätsmanagementstandards: Anforderungen an das Qualitätsmanagement in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1 (09.2022))* an. Die Berufspflichten gemäß der Wirtschaftsprüferordnung und der Berufssatzung für Wirtschaftsprüfer/vereidigte Buchprüfer einschließlich der Anforderungen an die Unabhängigkeit haben wir eingehalten.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

#### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der für die Überwachung Verantwortlichen für den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW entspricht, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt, in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften mit der Kommunalhaushaltsverordnung NRW zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können. Die für die Überwachung Verantwortlichen sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt zur Aufstellung des Lageberichts.

## *Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW entspricht.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Wirtschaftsprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Lageberichts.

Des Weiteren führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Köln, den 14. August 2026

Rödl Audit GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Qualifiziert elektronisch signiert durch:  
Oliver Quost

E-SIGNATUR

Quost  
Wirtschaftsprüfer

Qualifiziert elektronisch signiert durch:  
Gerhard Richter

E-SIGNATUR

Richter  
Wirtschaftsprüfer

## **6.3 Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2024**

# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für

### Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

#### 1. Geltungsbereich

- (1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.
- (2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

#### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

- (1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung und Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.
- (2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.
- (3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgen hinzuweisen.

#### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

- (1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.
- (2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

#### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

- (1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.
- (2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

#### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind

unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

#### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

- (1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.
- (2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

#### 7. Mängelbeseitigung

- (1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.
- (2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.
- (3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

#### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

- (1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.
- (2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

#### 9. Haftung

- (1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.
- (2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.