



Stadt Leun

Stadtverordnetenversammlung der Stadt Leun

16.07.2026

ÖFFENTLICHE NIEDERSCHRIFT

der 4. Sitzung der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Leun
am Mittwoch, 15.07.2026, 20:37 Uhr bis 21:21 Uhr
im Saal "Grüne Au" Biskirchen

Anwesenheiten

Vorsitz:

Kim Robert Trapp (CDU)

Anwesend:

Michael Kreusel (GRÜNE)

Michael-Franz Paul (FWG)

Josua Carnetto (SPD)

Marco Carnetto (SPD)

Magdalene Georg (SPD)

Björn Hartmann (CDU)

Thorsten Keller (FWG)

Kerstin Klapproth (FWG)

Manuel Marchel (DIE HEIMAT)

Horst Marr (CDU)

Lüder Nolte (FWG)

Ludwig Palm (DIE HEIMAT)

Karl-Günter Süß (GRÜNE)

Philipp Thorn (CDU)

Lukas Wolf (CDU)

Magistrat:

Alexander Schneider ()

Sascha Linke (CDU)

Siegfried Ebeling (DIE HEIMAT)

Susanne Pauli (CDU)

Andreas Zenthöfer (FWG)

Schriftführer:

Viktoria von Gierke ()

Von der Verwaltung waren anwesend:

Claudia Becker ()

Joachim Blaes ()

Thomas Franke ()

Gäste:

5 Gäste

Herr Netz von der heimischen Presse

Tagesordnung

öffentliche Sitzung

1. Eröffnung, Begrüßung sowie Feststellung der Beschlussfähigkeit
2. Niederschrift der letzten Sitzung vom 22.06.2026
3. Bericht des Bürgermeisters
4. Anfragen und Mitteilungen
5. Vergabe der Planungsleistungen für die öffentliche Erschließung zum
Neubau des gemeinsamen Feuerwehrgerätehauses der Stadtteile
Biskirchen, Bissenberg und Stockhausen (VL-122/2026)
6. Auftragsvergabe StLF 20 TRH für die Feuerwehr Leun (VL-124/2026)
7. Haushaltssicherungskonzept 2026 (VL-100/2026)
8. Haushaltsplan der Stadt Leun für das Haushaltsjahr 2026 (VL-99/2026)
9. Antrag der FWG Fraktion: (VL-126/2026)
Beschluss über einzuleitende Maßnahmen basierend auf den
Ergebnissen der Projektgruppe Organisationsuntersuchung
(Zwischenbericht vom 01.10.2025 und Abschlussbericht vom
19.01.2026)

Sitzungsverlauf

öffentliche Sitzung

1. Eröffnung, Begrüßung sowie Feststellung der Beschlussfähigkeit

Stadtverordnetenvorsteher Kim Robert Trapp eröffnet die 4.

Stadtverordnetenversammlung und begrüßt Bürgermeister Alexander Schneider, die anwesenden Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung und des Magistrats, sowie die Mitarbeiter aus der Verwaltung.

Es sind 15 Stadtverordnete anwesend und somit beschlussfähig.

Herr Paul trifft um 20:42 ein, somit sind es 16 Stadtverordnete.

Stadtverordnetenvorsteher Kim Robert Trapp plädiert nochmal an die Verwaltung, dass die Presse eingeladen werden muss, das war wiederholt nicht geschehen.

2. Niederschrift der letzten Sitzung vom 22.06.2026

Stadtverordnetenvorsteher Kim Robert Trapp teilt mit, dass die Niederschrift vom 22.06.2026 fristgerecht in der Wiedergabe eines Beschlusses geändert wurde. Im Antrag der CDU-Fraktion "Verstärkung der Kontrolle im ruhenden Verkehr und Einbindung des "Schutzmanns vor Ort" zur Verbesserung von Sicherheit und Ordnung in der Stadt Leun" war von vier Absätzen vor der Abstimmung Nr. 2 vom Antragssteller gestrichen worden.. Somit gilt die Niederschrift als angenommen.

Herr Süß möchte noch eine Änderung zur Niederschrift anbringen.

Stadtverordnetenvorsteher Kim Robert Trapp weist darauf hin, dass laut Geschäftsordnung eine Frist von 7 Tagen nach Veröffentlichung für Änderungen besteht. Da zu Beginn dieser Wahlperiode das jedoch nicht jedem bewusst ist, schlägt er Herrn Süß vor, seinen Einwand mitzuteilen, damit er den Anwesenden bekannt wird. Für die Zukunft bittet er darum, die Frist zu beachten.

Herr Süß setzt somit für diese Niederschrift alle in Kenntnis, dass die Schulumlage nicht um 600.000 € gestiegen ist, sondern auf 980.000 €.

3. Bericht des Bürgermeisters

Bürgermeister Schneider begrüßt alle Anwesenden, wie auch Bauamtsleiter Herr Blaes, der seit 1,5 Wochen im Amt ist und schon den Magistrat beigewohnt hat.

Es fand ein Termin mit hessenmobil statt, indem die zukünftigen Projekte thematisiert wurden. Unter anderem Ortsdurchfahrten Sanierungen, der Bauabschnitt 8 der B49 und dem Radweg von Stockhausen nach Biskirchen mitsamt der Querung.

Stand Feuerwehrneubau ist, dass die Vergabe der Planungsleistungen für die öffentliche Erschließung heute in der Vorlage ist, ebenso wie die Auftragsvergabe des StLF 20 TRH, hinter der eine Förderung von 34.000 € steht.

Es wird Anfang August mit der Sanierung der Fußgängerbrücke begonnen.

Er teilt mit, dass am 13.09.2026 um 11 Uhr eine Eröffnung des Geopunktes Bornhäuschen stattfindet. Diese wird abgerundet mit einem Festakt und einer 1-stündigen Führung.

4. Anfragen und Mitteilungen

Stadtverordnetenvorsteher Kim Robert Trapp teilt mit, dass er im Ältestenrat einen Terminplan für die Einbringung des Haushaltes 2027 vorgestellt hat, der in laut Bürgermeister

Schneider und Herrn Franke auch die verwaltungsinternen Fristen abbildet. Diese seien innerhalb der Verwaltung abgestimmt.

Er merkt an, dass sich die Stadtverordneten bitte für den 28.09.2026 eine weitere Stadtverordnetenversammlung eintragen möchten.

Außerdem stellt er ein Gerät für das Protokollieren vor, dieses basiert auf KI und ist DSGVO genormt. Dadurch soll das Verwaltungspersonal entlastet werden, um für andere Tätigkeiten mehr Kapazitäten zu haben.

Herr Marco Carnetto fragt nach dem Stand des Seniorenheims auf dem Campingplatz.

Bürgermeister Schneider antwortet, dass einem Verkauf des Campingplatzes nichts im Wege steht, da das Problem mit dem Erbe vom jetzigen Eigentümer geregelt ist.

Herr Palm fragt nach der Martinskirche.

Bürgermeister Schneider antwortet, dass es keine neuen Erkenntnisse gibt.

Herr Keller erkundigt sich zum Thema McDonald im Hollergewann.

Bürgermeister Schneider antwortet, dass alle Unterlagen versandt wurden und er auf Rückmeldung wartet.

5. Vergabe der Planungsleistungen für die öffentliche Erschließung VL-122/2026 zum Neubau des gemeinsamen Feuerwehrgerätehauses der Stadtteile Biskirchen, Bissenberg und Stockhausen

Bürgermeister Schneider verliest die Abstimmungsergebnisse aus den Ausschüssen, die man in dem Ausschussprotokoll nachlesen kann.

Beschluss:

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt, die Planungsleistungen für die öffentliche Erschließung des Neubaus des gemeinsamen Feuerwehrgerätehauses der Stadtteile Biskirchen, Bissenberg und Stockhausen an das Ingenieurbüro HS Ingenieure GmbH aus Gießen mit einer Auftragssumme von 54.392,81€, zu vergeben.

Der Magistrat wird beauftragt, den entsprechenden Ingenieurvertrag abzuschließen und die erforderlichen Planungsleistungen zu beauftragen, vorbehaltlich der Einzelgenehmigung der Kommunalaufsicht, gemäß Haushaltsbegleitverfügung.

Abstimmungsergebnis:

13 Ja-Stimmen

3 Enthaltungen

6. Haushaltssicherungskonzept 2026 VL-100/2026

Bürgermeister Schneider verliest die Abstimmungsergebnisse aus den Ausschüssen, die man in dem Ausschussprotokoll nachlesen kann.

Stadtverordnetenvorsteher Trapp teilt mit, dass es in den Ausschüssen einstimmig abgelehnt wurde.

Beschluss:

A) Die Stadtverordneten folgten der Empfehlung der Ausschüsse, es solle eine vollständige Liste der Immobilien der Stadt Leun in der Stadtverordnetenversammlung am 07.09.2026 vorgelegt werden. Ferner sollten Einsparpotentiale bei den Kitas auch unter Zuhilfenahme eines externen Beraters vorgestellt werden.

B) Die Stadtverordnetenversammlung beschließt, dass als Anlage beigefügte Haushaltssicherungskonzept für das Haushaltsjahr 2026.

Abstimmungsergebnis:

A)

16 Ja-Stimmen einstimmig

B)

16-Nein Stimmen

Einstimmig Dagegen

7. Haushaltsplan der Stadt Leun für das Haushaltsjahr 2026

VL-99/2026

Herr Süß plädiert, dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr zuzustimmen, somit könnte man sich auf das Jahr 2027 konzentrieren.

Stadtverordnetenvorsteher Trapp erläutert, dass in der Beschlussvorlage ein Satz zu lesen ist, den er nicht unkommentiert stehen lasse:

„Es wurde durch den Bürgermeister entschieden, da derzeit der Haushaltsplan 2026 noch nicht beschlossen wurde, dass das Berichtswesen zum 31.05.2026 entfällt.“

Dass das Berichtswesen entfallen sollte, hat der Bürgermeister nicht mit Herrn Trapp abgesprochen. Und er teilt das ausdrücklich nicht.

Es handelt sich auch nicht um ein Berichtswesen zum 31. Mai!

Um das klarzustellen: Die Stadtverordneten erhalten zwei unterjährige Finanzberichte, einmal für die ersten beiden Quartale bis einschließlich 30. Juni (das Berichtswesen II) und dann – auch für die Haushaltsberatungen – für den Zeitraum bis einschließlich 30. September (eben das Berichtswesen III).

Ein unterjähriges Berichtswesen ist ein Frühwarnsystem für die Finanzen einer Stadt. So sollen wir regelmäßig im laufenden Jahr einen Einblick erhalten, wie sich Einnahmen und Ausgaben entwickelt haben. Das soll der Verwaltung und Politik ermöglichen gegenzusteuern.

Gerade aufgrund unserer Finanzlage halte Stadtverordnetenvorsteher Trapp es für dringend notwendig, dass die Stadtverordnetenversammlung uns mit den jeweils aktuellen Quartalszahlen auseinandersetzen. Das Berichtswesen II war und ist unverändert für die Sitzungen in der KW35, das Berichtswesen III für die KW44 angesetzt.

Falls dieser Satz des Bürgermeisters in der Beschlussvorlage für Irritationen gesorgt hat, dann bittet er ihn zu ignorieren. Er habe das Berichtswesen II und III nie aus der Jahresplanung genommen und es bleibt dort.

Beschluss:

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt:

A) den folgenden Stellenplan für das Jahr 2026.

B) das Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2025-2029.

C) die Haushaltssatzung für den Haushaltsplan 2026 mit einem Fehlbetrag von 1,534 Mio. € im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt mit einem Finanzmittel Fehlbetrag von 1.505 Mio. €

Abstimmungsergebnis:

A)

1 Ja-Stimme

13-Nein Stimmen

2 Enthaltungen

B)

3 Ja-Stimmen

13 Nein-Stimmen

C)

1 Ja-Stimme

13 Nein-Stimmen

2 Enthaltungen

- 8. Antrag der FWG Fraktion:
Beschluss über einzuleitende Maßnahmen basierend auf den
Ergebnissen der Projektgruppe Organisationsuntersuchung
(Zwischenbericht vom 01.10.2025 und Abschlussbericht vom
19.01.2026)**

VL-126/2026

Herr Nolte bittet um die Offenlegung der Organisationsuntersuchung. Er fragt ob schon Maßnahmen eingeleitet wurden. Diese sollen vorgestellt werden.

Es folgt eine rege Diskussion. Im Ergebnis sprechen sich alle Fraktionen dafür aus, einen Termin in der Stadtverordnetenversammlung vorzusehen, bei dem eine entsprechende Präsentation über die Organisationsuntersuchung erfolgt. Diese soll am Ende der Sitzung stattfinden, damit im Anschluss nichtöffentliche Themen der Untersuchung behandelt werden können und die Gäste die Sitzung vorzeitig verlassen können. Nach Rückfrage durch den Stadtverordnetenvorsteher wird der Tagesordnungspunkt mit Einverständnis des Antragsstellers am 07.09.2026 am Ende der Tagesordnung behandelt.

Beschluss:

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt, dass die Ergebnisse der Organisationsuntersuchung der Stadtverordnetenversammlung durch ein oder mehrere Mitglieder der Projektgruppe im Rahmen der Stadtverordnetenversammlung am 07.09.2026 vorzustellen sind. Geplante und umgesetzte Maßnahmen sind den Stadtverordneten durch die dafür Verantwortlichen der Verwaltung in der Stadtverordnetenversammlung am 07.09.2026 vorzustellen. Der Magistrat wird beauftragt hinsichtlich der Zwischenberichte Projektgruppe ab Seite 6 aufgeführte weiteren Feststellungen einen Maßnahmenplan zu erstellen wie und mit welchem Zeitplan Maßnahmen umgesetzt werden können und dieser Maßnahmenplan ist in der Stadtverordnetenversammlung am 07.09.2026 vorzustellen.

Abstimmungsergebnis:

16 Ja-Stimmen Einstimmig

- 9. Auftragsvergabe StLF 20 TRH für die Feuerwehr Leun**

VL-124/2026

Dieser Tagesordnungspunkt wurde als 6. Tagesordnungspunkt behandelt.

Bürgermeister Schneider verliest die Abstimmungsergebnisse aus den Ausschüssen, die man in dem Ausschussprotokoll nachlesen kann.

Beschluss:

Der Magistrat empfiehlt, der Stadtverordnetenversammlung zu beschließen, den Auftrag zur Lieferung eines Staffellöschfahrzeuges 20 nach Technischer Richtlinie Hessen entsprechend der als Anlage beigefügten Angebotsauswertung und Vergabeempfehlung der Firma KommunalUp an die Firma Josef Lentner GmbH zu einem Gesamtauftragswert in Höhe von 569.156,06 € brutto zu vergeben. Der Magistrat wird ermächtigt, den entsprechenden Auftrag zu erteilen und alle zur Durchführung der Beschaffung erforderlichen Erklärungen abzugeben.

Abstimmungsergebnis:

13 Ja-Stimmen
3 Enthaltungen

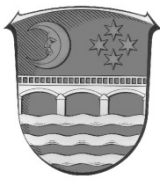
Stadtverordnetenvorsteher Kim Robert Trapp bedankt sich für die gute Zusammenarbeit und schließt die Sitzung.

Ende der Sitzung: 21:21 Uhr.
Leun, 15.07.2026

Leun, 16.07.2026

Kim Robert Trapp
Stadtverordnetenvorsteher

Viktoria von Gierke
Schriftführerin



Vorlage

Stadt Leun, Bahnhofstraße 25, 35638 Leun

Vergabe der Planungsleistungen für die öffentliche Erschließung zum Neubau des gemeinsamen Feuerwehrgerätehauses der Stadtteile Biskirchen, Bissenberg und Stockhausen

Erstellt von:
Claudia Becker

Datum:
30.06.2026

Haushaltsmittel sind vorhanden:

☐
ja

☐
nein

☐
entfällt

Beratungsfolge	Termin	TOP	Beratungsaktion
Magistrat der Stadt Leun	14.07.2026		vorberatend
Bau- und Umweltausschuss	15.07.2026	2.	vorberatend
Finanzausschuss	15.07.2026	2.	vorberatend
Sozialausschuss	15.07.2026	2.	vorberatend
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Leun	15.07.2026	5.	beschließend

Sach- und Rechtslage:

Für den Neubau des gemeinsamen Feuerwehrgerätehauses der Stadtteile Biskirchen, Bissenberg und Stockhausen wurden in den vergangenen Jahren, durch Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung, bereits zahlreiche Planungsleistungen vergeben. Hierzu zählen unter anderem die Objektplanung (Architektur), die Tragwerksplanung sowie die Fachplanungen für den Brandschutz, den Wärmeschutz und weitere technische Planungsleistungen.

Ein bislang noch nicht beauftragter, jedoch wesentlicher Bestandteil der Gesamtplanung ist die Planung der öffentlichen Erschließung. Diese umfasst insbesondere die Planung der Anbindung des Bauvorhabens an das öffentliche Kanal- und Wassernetz sowie die Stromversorgung und die erforderlichen Abstimmungen mit den jeweiligen Versorgungsträgern.

Da die Ergebnisse dieser Planung unmittelbare Auswirkungen auf die bereits beauftragten Fachplanungen haben, besteht ein enger zeitlicher Zusammenhang. Eine zeitnahe Beauftragung ist erforderlich, um Verzögerungen im weiteren Planungsablauf zu vermeiden.

Die ACP Projektmanagement GmbH, die bereits in den Jahren 2022 und 2023 die Vergabeverfahren für die bislang beauftragten Planungsleistungen federführend begleitet hat, wurde im Rahmen eines Folgeauftrags auch mit der Durchführung des Vergabeverfahrens für die Planungsleistungen der öffentlichen Erschließung beauftragt.

Das Vergabeverfahren wurde als freihändiges Vergabeverfahren ohne vorgeschalteten Teilnahmewettbewerb gemäß § 12 Abs. 5 Hessisches Vergabe- und Tariftreuegesetz (HVTG) in Verbindung mit § 50 Unterschwellenvergabeordnung (UVgO) durchgeführt. Hierzu wurden geeignete Ingenieurbüros zur Abgabe eines Angebots aufgefordert.

Der Submissionstermin fand am 03.07.2026 um 11:00 Uhr statt. Die Prüfung und Wertung der eingegangenen Angebote erfolgte zu Beginn der Kalenderwoche 27 durch die ACP Projektmanagement GmbH.

Nach Submission empfiehlt die ACP Projektmanagement GmbH die Vergabe der Planungsleistungen an das Ingenieurbüro HS Ingenieure GmbH aus Gießen. Nach Angebotsaufforderung hat nur ein Ingenieurbüro Angebotsunterlagen elektronisch übermittelt. Das Angebot für die Planungsleistungen der öffentlichen Erschließung setzt sich aus zwei Bestandteilen zusammen, die eine Auftragssumme ergeben. Das Angebot für die Planung für Wasserversorgung und Wasserentsorgung gem. § 41 HOAI liegt bei 33.721,82€ und für die Planungsleistung Anlagen des Straßenverkehrs gem. §45 HOAI wurde ein Angebot in Höhe von 20.670,99€ abgegeben. Im Ergebnis ist festzustellen, dass sich die Honorarangebote im Betrag für die geplante Öffentliche Erschließung mit 54.392,81€ darstellen lassen.

Finanzielle Auswirkungen:

Für die Vergabe der Planungsleistungen der öffentlichen Erschließung entstehen der Stadt Leun Kosten in Höhe von 54.392,81 €. Die erforderlichen Haushaltsmittel sind im Investitionsplan 2026 und 2027 im Haushaltsplanentwurf der Stadt Leun aufgeführt und stehen im Rahmen der Projektmittel für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses zur Verfügung.

Beschlussvorschlag:

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt, die Planungsleistungen für die öffentliche Erschließung des Neubaus des gemeinsamen Feuerwehrgerätehauses der Stadtteile Biskirchen, Bissenberg und Stockhausen an das Ingenieurbüro HS Ingenieure GmbH aus Gießen mit einer Auftragssumme von 54.392,81€, zu vergeben.

Der Magistrat wird beauftragt, den entsprechenden Ingenieurvertrag abzuschließen und die erforderlichen Planungsleistungen zu beauftragen, vorbehaltlich der Einzelgenehmigung der Kommunalaufsicht, gemäß Haushaltsbegleitverfügung.

ACP • Projektmanagement GmbH • Bürger Landstraße 23a • 35745 Herborn

Vorab per Mail: c.becker@leun.de

Der Magistrat der Stadt Leun
Fördermittelmanagement und Bauverwaltung
z. Hd. Frau Becker
Bahnhofstraße 25

35638 Leun (Lahn)

Projektmanagement im Bauwesen • Beschaffungsverfahren
von freiberuflichen Leistungen • Wettbewerbs- und
Verfahrenssteuerung • eVergabe • Fördermittelmanagement
Kosten- und Terminplanung • Ablaufsteuerung von Planung
und Ausführung • Lebenszykluskosten von Gebäuden

35745 Herborn, Bürger Landstraße 23a

Tel.: 0 27 72 - 57 43-21

Fax.: 0 27 72 - 57 43-25

E-Mail: justin.neumann@acpmanagement.de

Internet: www.acpmanagement.de

Bearbeiter: Herr Neumann

Datum: 06.07.2026

BV: Neubau Feuerwehrgerätehaus der Stadt Leun
Auswertung des Angebots der öffentlichen Erschließung

Sehr geehrte Frau Becker,

nach Angebotsaufforderung an 3 vorab ausgewählte geeignete Unternehmen liegen mit Frist-
ablauf zum 03.07.2026 Angebotsunterlagen von einem Ingenieurbüro elektronisch vor. Die
Angebotsunterlagen wurden gemeinsam via Webex-Videokonferenz eröffnet und wurden Ihnen
anschließend per Mail übersendet.

Gemäß erfolgter Schwellenwertermittlung und Festlegung des „20%-Kontingents“ nach § 3,
Abs. 9 VgV wurde für das Verfahren der öffentlichen Erschließung eine nationale Verhandlungs-
vergabe nach § 50 UVgO durchgeführt.

Die wesentlichen Bestandteile der Honorarangebote gemäß beigefügtem Wertungsergebnis
möchten wir auf den folgenden Seiten kurz zusammenfassen:

Neubau Feuerwehrgerätehaus – öffentliche Erschließung:

Angebote zum 03.07.2026	
HS Ingenieure GmbH, Gießen	
Honorarsatz	Von-Satz
Besondere Leistungen (örtliche Bauüberwachung)	0,0 %
Umbauzuschlag	0,0 %
Nebenkosten	5,0 %
Summe in brutto €	54.392,81 €

Tabelle 1: Wertungsübersicht der Honorarbestandteile

Im Ergebnis ist festzustellen, dass sich die Honorarangebote im Betrag für die geplante öffentliche Erschließung wie folgt darstellen lassen (Werte in brutto € gem. Rangfolge):

1. HS Ingenieure GmbH, Gießen 54.392,81 €

Gemäß Festlegung der Auswertungskriterien aus Angebotsanfrage vom 18.06.2026 wird das geprüfte Honorarangebot mit 60 % bei der Zuschlagsentscheidung gewichtet.

Weitere 40 % der Entscheidung werden durch die Bewertung des vorgesehenen Projektleiters nach Anlage 2 der Vergabeunterlagen (Formblatt zur Angabe von Organisation, Qualifikation und Erfahrung des mit der Ausführung des Auftrags betrauten Personals) ermittelt.

Die abschließende Wertungsrangfolge lässt sich demnach unter Auswertung der vor genannten Honorare und der beigefügten Ergebnisse gem. Bewertungsbogen wie folgt feststellen:

1. HS Ingenieure GmbH, Gießen 94,0 Punkte

Wir bitten um Ihre Entscheidung und Zuschlagserteilung zum Verfahrensabschluss.

Das Vergabeverfahren ist damit abgeschlossen. Nach Zuschlagsentscheidung ist dem unterlegenen Bieter das Ergebnis des Verfahrens mitzuteilen und dem Bestbieter der Zuschlag zu erteilen.

Bei Rückfragen stehen wir Ihnen gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen



Justin Neumann

Anlage



Öffentliche Erschließung im Rahmen des Neubaus Feuerwehrgerätehaus Biskirchen, Bissenberg und Stockhausen
Objektplanung für Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen nach HOAI, Teil 3, Abschnitte 3 und 4

Bewertungsbogen - Wertungsmatrix der Angebote

Name:	Bieter-Nr.:
HS Ingenieure GmbH, Gießen	1

Formale Prüfung: Ausschlusskriterien	Ja	Nein
--------------------------------------	----	------

Eingang der Unterlagen

Fristgerechter Eingang der Unterlagen	✓	
Formblätter Personal und Honorar vollständig	✓	

Angebot wertbar?	✓	
------------------	---	--

Bemerkungen:	Gesamtpunktzahl: (Von letzter Seite übertragen)	94,0
--------------	--	------



Öffentliche Erschließung im Rahmen des Neubaus Feuerwehrgerätehaus Biskirchen, Bissenberg und Stockhausen
Objektplanung für Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen nach HOAI, Teil 3, Abschnitte 3 und 4

Bewertungsbogen - Wertungsmatrix der Angebote

Name:	Bieter-Nr.:
HS Ingenieure GmbH, Gießen	1

Inhaltliche Prüfung: Kriterienliste	maximale Punkte	erreichte Punkte	Bemerkungen
1. Organisation, Qualifikation und Erfahrung des mit der Ausführung betrauten Personals			

Projektleiter	40,0	34,0	
Berufliche Qualifikation des Projektleiters 8 Punkte: Ingenieur 10 Punkte: Ingenieur der Fachbereiche "Verkehr" oder "Wasser"	10,0	8,0	
Gesamtberufserfahrung des Projektleiters 7 Punkte: 1 - 4 Jahre 9 Punkte: 5 - 9 Jahre 10 Punkte: ab 10 Jahre	10,0	10,0	
Angabe von persönlichen Referenzen des vorgesehenen Projektleiters mit Projektkosten > 400 T€ brutto 2 Punkte: ab 1 angegebene Referenz	2,0	2,0	
Anzahl der federführend in den letzten 5 Jahren erbrachten OPL-Leistungen für Ing.-Bauwerke der Wasserver- bzw. Abwasserentsorgung (Anlage 12.2 HOAI, Gr. 1 & 2) 6 Punkte: unter 5 Projekte 7 Punkte: 6 - 12 Projekte 9 Punkte: 13 - 17 Projekte 10 Punkte: ab 18 Projekte	10,0	9,0	
Anzahl der federführend in den letzten 5 Jahren erbrachten OPL-Leistungen für Verkehrsanlagen des Straßenverkehrs (Anlage 13.2 HOAI, Ziffer a)) 5 Punkte: unter 5 Projekte 6 Punkte: 6 - 12 Projekte 7 Punkte: 13 - 17 Projekte 8 Punkte: ab 18 Projekte	8,0	5,0	



Öffentliche Erschließung im Rahmen des Neubaus Feuerwehrgerätehaus Biskirchen, Bissenberg und Stockhausen
Objektplanung für Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen nach HOAI, Teil 3, Abschnitte 3 und 4

Bewertungsbogen - Wertungsmatrix der Angebote

Name:	Bieter-Nr.:
HS Ingenieure GmbH, Gießen	1

Inhaltliche Prüfung: Kriterienliste	maximale Punkte	erreichte Punkte	Bemerkungen
2. Honorar / Preis			

Das preisgünstigste wertbare Honorarangebot beider Planungsdisziplinen erhält die volle Punktzahl (60,0 Punkte). Ein fiktives Honorar mit einer um 50 % höheren Honorarsumme erhält 50 % der Punkte (30,0 Punkte). Dazwischen erfolgt eine lineare Punktevergabe mit einer Nachkommastelle.	60,0	60,0	
2.1 Geprüftes Honorarangebot des Bieters (inkl. Zu-/Abschläge + NK)			45.708,24 €
2.2 Preisgünstigster wertbarer Honorarwert			45.708,24 €
2.3 Fiktives Honorar mit um 50 % höherer Angebotssumme			68.562,36 €

		erreichte Punktzahl:
Gesamtpunktzahl	100,0	94,0

geprüft (Datum, Unterschrift):

06.07.2026, J. Neumann

ACIP Projektmanagement GmbH
Bauwirtschaftliche Dienstleistungen
urger Landstraße 23a • 35140 Harborn
Tel. 0 27 72/57 43-0 • Fax 0 27 72/57 43-25

Auftraggeber	Der Magistrat der Stadt Leun Fördermittelmanagement & Bauverwaltung, Leun
Ingenieure	HS Ingenieure GmbH, Colemanstraße 5, 35394 Gießen Objektplanung für Ingenieurbauwerke Wasser- und -entsorgung gem. § 41 HOAI
zum Bauvorhaben	Öffentliche Erschließung im Rahmen des Neubaus eines Feuerwehrgerätehauses für die Stadt Leun
Grundlage der Ermittlung	Kostenberechnung S&S Architekten vom 03.02.2025

Lph. 1-8

STAND DER BERECHNUNGEN

03.07.2026

Kostengruppe 200 - Herrichten und Erschließen	370.000,00 €
Schmutzwasser & Regenwasser	75.000,00 €
Wasserversorgung	115.000,00 €
Verkehrerschließung (Anbindung an Kreisstraße)	70.000,00 €
Verlegung der Hochspannungsleitung	110.000,00 €
Kostengruppe 300 - Bauwerk - Baukonstruktion	2.734.792,95 €
Bauwerk - Baukonstruktion	2.734.792,95 €
Kostengruppe 400 - Bauwerk - Technische Ausrüstung	985.702,72 €
Bauwerk - Technische Ausrüstung	985.702,72 €
Kostengruppe 500 - Außenanlage	600.732,50 €
Außenanlage	600.732,50 €

ERMITTLUNG DER ANRECHENBAREN HERSTELLUNGSKOSTEN

Kostengruppe 200	190.000,00 €
Kostengruppe 300	0,00 €
Kostengruppe 400	0,00 €
mit 25 % der sonstigen anr. Kosten zu 100 %	0,00 €
mit 50 % mit der um 25 % der sonstigen anr. Kosten übersteigenden Betrag	0,00 €
anrechenbare Baukosten in netto €	190.000,00 €

Vollhonorar HOAI §44 - Zone III, Von-Satz

22.849,20 €

Zonierung gem. HOAI Anlage 12.2 - Objektlisten: "einfache Leitungsnetze mit mehreren Verknüpfungen"

Leistungsphasen	HOAI	Ansatz	HOAI	Ansatz
1. Grundlagenermittlung	2%	2%	456,98 €	456,98 €
2. Vorplanung	20%	20%	4.569,84 €	4.569,84 €
3. Entwurfsplanung	25%	25%	5.712,30 €	5.712,30 €
4. Genehmigungsplanung	5%	0%	1.142,46 €	0,00 €
5. Ausführungsplanung	15%	15%	3.427,38 €	3.427,38 €
6. Vorbereitung der Vergabe	13%	13%	2.970,40 €	2.970,40 €
7. Mitwirkung der Vergabe	4%	4%	913,97 €	913,97 €
8. Bauoberleitung	15%	15%	3.427,38 €	3.427,38 €
9. Objektbetreuung	1%	0%	228,49 €	0,00 €
Honorar für Grundleistungen	100%	94%	22.849,20 €	21.478,25 €
Besondere Leistungen:				
vollständige örtliche Bauüberwachung gem. Anlage 12.1 HOAI		2,9%		5.510,00 €
Zwischensumme I				26.988,25 €
Umbauzuschlag		0%		0,00 €
Zwischensumme II				26.988,25 €
Nebenkosten		5%		1.349,41 €
Honorarsumme netto				28.337,66 €
19 % MwSt €				5.384,16 €
Honorar einschl. MwSt.				33.721,82 €

Auftraggeber

Der Magistrat der Stadt Leun
Fördermittelmanagement & Bauverwaltung, Leun

Ingenieure

HS Ingenieure GmbH, Colemanstraße 5, 35394 Gießen
Objektplanung für Verkehrsanlagen
Anlagen des Straßenverkehrs gem. § 45 HOAI

zum Bauvorhaben

Öffentliche Erschließung im Rahmen des Neubaus eines
Feuerwehrgerätehauses für die Stadt Leun

Grundlage der Ermittlung

Kostenberechnung S&S Architekten vom 03.02.2025

Lph. 1-8

STAND DER BERECHNUNGEN

03.07.2026

Kostengruppe 200 - Herrichten und Erschließen	370.000,00 €
Schmutzwasser & Regenwasser	75.000,00 €
Wasserversorgung	115.000,00 €
Verkehrerschließung (Anbindung an Kreisstraße)	70.000,00 €
Verlegung der Hochspannungsleitung	110.000,00 €
Kostengruppe 300 - Bauwerk - Baukonstruktion	2.734.792,95 €
Bauwerk - Baukonstruktion	2.734.792,95 €
Kostengruppe 400 - Bauwerk - Technische Ausrüstung	985.702,72 €
Bauwerk - Technische Ausrüstung	985.702,72 €
Kostengruppe 500 - Außenanlage	600.732,50 €
Außenanlage	600.732,50 €

ERMITTLUNG DER ANRECHENBAREN HERSTELLUNGSKOSTEN

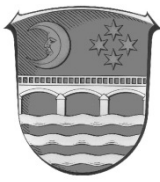
Kostengruppe 200	180.000,00 €
Kostengruppe 300	0,00 €
Kostengruppe 400	0,00 €
mit 25 % der sonstigen anr. Kosten zu 100 %	0,00 €
mit 50 % mit der um 25 % der sonstigen anr. Kosten übersteigenden Betrag	0,00 €
anrechenbare Baukosten in netto €	180.000,00 €

Vollhonorar HOAI §48 - Zone III, Von-Satz

23.109,00 €

Zonierung gem. HOAI Anlage 13.2 - Objektlisten: "Außerörtliche Straßen mit besonderen Zwangspunkten"

Leistungsphasen	HOAI	Ansatz	HOAI	Ansatz
1. Grundlagenermittlung	2%	0%	462,18 €	0,00 €
2. Vorplanung	20%	0%	4.621,80 €	0,00 €
3. Entwurfsplanung	25%	5%	5.777,25 €	1.155,45 €
4. Genehmigungsplanung	8%	0%	1.848,72 €	0,00 €
5. Ausführungsplanung	15%	15%	3.466,35 €	3.466,35 €
6. Vorbereitung der Vergabe	10%	10%	2.310,90 €	2.310,90 €
7. Mitwirkung der Vergabe	4%	4%	924,36 €	924,36 €
8. Bauüberleitung	15%	15%	3.466,35 €	3.466,35 €
9. Objektbetreuung	1%	0%	231,09 €	0,00 €
Honorar für Grundleistungen	100%	49%	23.109,00 €	11.323,41 €
Besondere Leistungen:				
vollständige örtliche Bauüberwachung gem. Anlage 13.1 HOAI		2,9%		5.220,00 €
Zwischensumme I				16.543,41 €
Umbauzuschlag		0%		0,00 €
Zwischensumme II				16.543,41 €
Nebenkosten		5%		827,17 €
Honorarsumme netto				17.370,58 €
19 % MwSt €				3.300,41 €
Honorar einschl. MwSt.				20.670,99 €



Vorlage

Stadt Leun, Bahnhofstraße 25, 35638 Leun

Haushaltssicherungskonzept 2026

Erstellt von:
Alexander
Schneider

Datum:
02.06.2026

Haushaltsmittel sind vorhanden:

☐

ja

☐

nein

☐

entfällt

Beratungsfolge	Termin	TOP	Beratungsaktion
Sozialausschuss	10.06.2026	4.	vorberatend
Bau- und Umweltausschuss	10.06.2026	4.	vorberatend
Finanzausschuss	10.06.2026	4.	vorberatend
Bau- und Umweltausschuss	17.06.2026	3.	vorberatend
Finanzausschuss	17.06.2026	4.	vorberatend
Sozialausschuss	17.06.2026	3.	vorberatend
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Leun	22.06.2026	9.	beschließend
Finanzausschuss	15.07.2026		vorberatend
Bau- und Umweltausschuss	15.07.2026		vorberatend
Sozialausschuss	15.07.2026		vorberatend
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Leun	15.07.2026		beschließend

Sach- und Rechtslage:

Die Finanzielle Haushaltssituation der Stadt Leun ist weiterhin sehr angespannt, die Rücklagen sind aufgebraucht und der Haushaltsausgleich kann für das Haushaltsjahr 2026 nicht erreicht werden. Der Gesetzgeber sieht gem. § 92 HGO vor, dass in diesen Fällen ein Haushaltssicherungskonzept verabschiedet werden muss!

Es sind verbindliche Festlegungen über Konsolidierungsmaßnahmen zu treffen. Es ist der Zeitraum anzugeben, in dem der Haushaltsausgleich in der Planung schnellstmöglich wieder erreicht werden kann.

Finanzielle Auswirkungen:

Mit dem Haushaltssicherungskonzept soll versucht werden, dass der Haushaltsausgleich in zukünftigen Jahren wieder hergestellt werden kann. Diese Maßnahmen sollen der Politik und Verwaltung den Weg zum Haushaltsausgleich aufzeigen.

Beschlussvorschlag:

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt, dass als Anlage beigefügte Haushaltssicherungskonzept für das Haushaltsjahr 2026.

Anlage(n):

1. 01 HSK2026-Intro
2. Elektronisches_haushaltssicherungskonzept_2026_26.05.2026c.xlsx
3. (Microsoft Word - 2026-05-27 Anlage zum HSK 2026 Erläuterungen zu Konsolidierungsmaßnahmen)



HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT der Stadt Leun

Einbringung in:

den Magistrat am 26.05.2026 ✓

Die Stadtverordnetenversammlung am 01.06.2026

WIE IST DIE LAGE ?



Die Pflichtaufgaben und somit Aufwendungen steigen, während die Erträge sinken...

Die Rücklagen sind aufgebraucht, was erschwerend hinzukommt, denn auch mit Rücklagen sollte mindestens eine „Schwarze Null“ den Haushaltsplan abschließen.

Für den Haushalt 2025 wurde als Vorgabe eine 10 Prozent-Einsparung auf alle Sach- und Dienstleistungen versucht umzusetzen. Stellenweise mit Erfolg, stellenweise nur nahe dran.

Aber dieses funktioniert nicht jedes Jahr wieder.

Im Haushalt 2026 wurde eng auf Kante gestrickt. Die Neueinbringung erfolgt, da absehbar verschiedene Maßnahmen dieses Jahr nicht mehr umgesetzt werden können.

(Siehe Vakanz Bauamtsleitung), verschiedene Personalkosten durch Nichtbesetzung angeglichen werden konnten.

WAS KÖNNEN WIR NOCH EINSPAREN?



Die Anpassung des Haushaltes 2026 ist auch bedingt durch die vorläufige Haushaltsführung (§ 99 HGO) und das Entfallen einiger Leistungen. Dieses führt aber nicht zu einer nachhaltigen Haushaltsverbesserung. Vieles wird in die nächsten Haushaltsjahre geschoben.

Unser Haushalt enthält keine versteckten Spielräume mehr.

Das Defizit wird auch künftig bestehen bleiben, wenn wir es nicht schaffen, Gelder zu generieren.

Eine Einsparung ohne Wegfall von übertragenen Pflichtaufgaben oder freiwilligen Leistungen ist nur mit erheblicher Auswirkung auf die Daseinsvorsorge realisierbar.

Es sei darauf hingewiesen, warum es Pflichtaufgabe heißt.

WAS HABEN WIR SCHON GETAN:



Anpassung (Erhöhung) der .zB.

- Gebührensatzung KiTa
- Friedhofsgebührenordnung
- Grundsteueranpassung
- Hundesteuer

Sind diese jetzt abgehandelt ? – ein klares >Nein<

Eine jährliche Überprüfung und ggf. Anpassung ist notwendig,

Daher ein Dauereintrag in den Konsolidierungsmaßnahmen.

Der mehrfache Versuch des Verkaufs von Ökopunkten scheiterte bislang am geforderten Preis pro Punkt.

Wir bleiben aber dran (wohlgemerkt ein Einmaleffekt)

WAS HABEN WIR SCHON GETAN:



Anpassung der Feuerwehrgebührensatzung

- ist Seitens der Verwaltung geschehen, hier muss noch der politische Wille hergestellt werden.

Anpassung von Nutzungsordnungen für öffentliche Gebäude

- ist im Geschäftsgang. Erste Anpassungen sind geschehen, z.B. in Bezug auf Homogenisierung der Nebenkostenabrechnungen.

Terminfindung zu einem Beratungsgespräch im Ministerium

- geplant in KW 37/2026

WAS HABEN WIR VOR?:



- Permanente Überprüfung auf mögliche Einsparpotenziale
- Anpassung von Bebauungsplänen um mehr Möglichkeiten für Gewerbe zu schaffen
- Prüfung von IKZ Maßnahmen und Ordnungsbehördenbezirke um mit gleichen Personalstamm breiter aufgestellt zu sein (auch zur Erfüllung der Pflichtaufgaben)

Dieses nur Exemplarisch zu nennen.

Wir möchten ein lebendiges Konsolidierungskonzept zusammen gestalten, um in den nächsten Jahren wieder auf die Beine zu kommen.

KONSOLIDIERUNGSMABNAHMEN:



- ▶ Die Liste der Konsolidierungsmaßnahmen wurde vom Magistrat in der Sitzung am 31.01.2026 behandelt und wie folgt beschlossen:
- ▶ Hierbei wurden manche Streichungen stehen gelassen, um die Idee nicht neu aufzuwerfen, einige Streichungen wieder aktiviert, um sie neu zu betrachten.
- ▶ Weiterhin befinden sich in der Anlage noch ungeklärte Maßnahmen, welche nicht in die Tabelle aufgenommen wurden, da der belastbare Zahlenwert oder die Maßnahme an sich unklar ist.
- ▶ Weiter geht es mit den Anlagen zum HSK, welches unser „Buch der Konsolidierungsmaßnahmen“ werden soll.

Elektronisches
Haushaltssicherungskonzept
2026

HSK vom	26.05.26		
Name der Kommune	Leun, Stadt	←	←
		←	GKZ 532016
Postanschrift	Str.	Bahnhofstraße	Nr. 25
	PLZ	35638	Ort Leun
Gesetzliche(r) Vertreter(in)	Alexander Schneider		
Amtsbezeichnung	Bürgermeister		
Fachlicher Ansprechpartner	Herr Franke		
Funktion	Finanzabteilungsleiter		
Telefon	06473/9144-20		
E-Mail-Adresse	t.franke@leun.de		
Verabschiedung durch die Vertretungskörperschaft erfolgte am			

Unterschrift

Anlage:

- Beschluss der Vertretungskörperschaft Seiten

Konsolidierungspfad Ergebnishaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2024 5.715

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

		Haushaltsjahr 2025				Haushaltsjahr 2026			
		Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Ergebnis in Euro	in Euro/EW	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
Produktbereich	1 Innere Verwaltung	-2.449.905,00	-428,68	-2.410.586,96	-421,80	-2.492.600,00	-436,15		0,00
	2 Sicherheit und Ordnung	-701.875,00	-122,81	-727.775,13	-127,34	-809.024,00	-141,56		0,00
	3 Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	4 Kultur und Wissenschaft	-54.302,00	-9,50	-25.648,78	-4,49	-32.894,00	-5,76		0,00
	5 Soziale Leistungen	-42.650,00	-7,46	-27.346,01	-4,78	-29.120,00	-5,10		0,00
	6 Kinder-, Jugend, und Familienhilfe	-2.506.023,00	-438,50	-1.924.540,02	-336,75	-2.600.917,00	-455,10		0,00
	7 Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	8 Sportförderung	-150.954,00	-26,41	-130.903,94	-22,91	-217.259,00	-38,02		0,00
	9 Räumliche Planung / Entwickl. Geoinfo.	-9.000,00	-1,57	18.218,51	3,19	-9.000,00	-1,57		0,00
	10 Bauen und Wohnen	-375.700,00	-65,74	-270.938,98	-47,41	-331.850,00	-58,07		0,00
	11 Ver- und Entsorgung	-140.681,00	-24,62	-302.008,77	-52,84	501.590,00	87,77		0,00
	12 Verkersflächen und -anlagen, ÖPNV	-313.112,00	-54,79	-241.701,49	-42,29	-366.274,00	-64,09		0,00
	13 Natur- und Landschaftspflege	-28.315,00	-4,95	56.393,54	9,87	78.111,00	13,67		0,00
	14 Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	15 Wirtschaft und Tourismus	45.186,00	7,91	-12.596,17	-2,20	17.351,00	3,04		0,00
	16 Allgemeine Finanzwirtschaft	5.963.509,00	1.043,48	4.506.868,90	788,60	4.757.191,00	832,40		0,00
Summe	Ordentliches Ergebnis	-763.822,00	-133,65	-1.492.565,30	-261,17	-1.534.695,00	-268,54	0,00	0,00
Veränderung (vorl.) Ergebnis zu Plan				-728.743,30	-127,51	Veränderung Prognose zu Plan		1.534.695,00	268,54

		Haushaltsjahr 2027		Haushaltsjahr 2028		Haushaltsjahr 2029	
Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW
-2.480.738,00	-434,07	-2.493.038,00	-436,23	-2.515.158,00	-440,10		
-699.724,00	-122,44	-728.475,00	-127,47	-758.195,00	-132,67		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
-23.744,00	-4,15	-23.744,00	-4,15	-23.744,00	-4,15		
-27.620,00	-4,83	-27.620,00	-4,83	-25.120,00	-4,40		
-2.583.817,00	-452,11	-2.619.067,00	-458,28	-2.614.517,00	-457,48		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
-156.809,00	-27,44	-157.109,00	-27,49	-156.409,00	-27,37		
-9.000,00	-1,57	-9.000,00	-1,57	-9.000,00	-1,57		
-333.100,00	-58,29	-339.600,00	-59,42	-343.600,00	-60,12		
481.265,00	84,21	460.940,00	80,65	440.615,00	77,10		
-323.747,00	-56,65	-336.247,00	-58,84	-348.747,00	-61,02		
97.901,00	17,13	96.651,00	16,91	95.901,00	16,78		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
25.726,00	4,50	23.976,00	4,20	22.276,00	3,90		
5.013.702,00	877,29	5.223.080,00	913,92	5.588.874,00	977,93		
-1.019.705,00	-178,43	-929.253,00	-162,60	-646.824,00	-113,18		

Konsolidierungspfad Finanzhaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2024

Haushaltsjahr 2025				
	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Ergebnis in Euro	in Euro/EW
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.221.666,00	2.663,46	14.424.233,00	2.523,93
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.667.710,00	2.741,51	15.687.107,79	2.744,90
Zahlungsmittelfluss laufender Verwaltungstätigkeit	-446.044,00	-78,05	-1.262.874,79	-220,98
Ordentliche Tilgung sowie Beitrag an das Sondervermögen HESSENKASSE	452.390,00	79,16	359.357,84	62,88
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	-898.434,00	-157,21	-1.622.232,63	-283,86

Haushaltsjahr 2026			
Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
15.556.475,00	2.722,04		0,00
16.597.201,00	2.904,15		0,00
-1.040.726,00	-182,10	0,00	0,00
464.920,00	81,35		0,00
-1.505.646,00	-263,46	0,00	0,00

Haushaltsjahr 2027		Haushaltsjahr 2028		Haushaltsjahr 2029	
Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW
15.914.462,00	2.784,68	16.201.563,00	2.834,92	16.650.842,00	2.913,53
16.387.728,00	2.867,49	16.531.876,00	2.892,72	16.646.226,00	2.912,73
-473.266,00	-82,81	-330.313,00	-57,80	4.616,00	0,81
440.000,00	76,99	455.000,00	79,62	470.000,00	82,24
-913.266,00	-159,80	-785.313,00	-137,41	-465.384,00	-81,43

Ausgewählte Finanzinformationen		für das Jahr		2026					
Kostendeckungsrechnung									
Aufgabenbereich	Aufgabe wird durch Kommune selbst wahrgenommen	ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungsquote in Prozent	Zuschüsse an nichtkommunale Aufgabenträger	Weitere Informationen		Hinweise	
Stromer		979.344,00 €	899.970,00 €	109,32%		Abwassergewinn in Euro je m³ (inkl. USt)		3,00 €	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?		JA				Voraussetzung Anlagekapital in Prozent			
Ergebnisfinanzierungsgeheimnis bei Kostendeckung in Euro									
Abwasser		1.896.113,00 €	1.704.850,00 €	111,23%		Abwassergewinn in Euro je m³ (inkl. USt)		2,80 €	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?		JA				Voraussetzung Anlagekapital in Prozent			
Ergebnisfinanzierungsgeheimnis bei Kostendeckung in Euro									
Gründ						Voraussetzung Anlagekapital in Prozent			
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?		Ausgabe							
Ergebnisfinanzierungsgeheimnis bei Kostendeckung in Euro									
Gründbeiträge		108.568,00 €	293.247,00 €	36,95%		Darlegung Gründe für Nichterreichung Kostendeckung			
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?		NEIN							
Ergebnisfinanzierungsgeheimnis bei Kostendeckung in Euro									
Gründbeiträge		1.602.094,00 €	4.427.993,00 €	36,15%	Anzahl betrieueter Einde...	derzeitig	davon unter Gröndlings-10		
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?		NEIN				- in eigenen Einrichtungen		-23%	37
Ergebnisfinanzierungsgeheimnis bei Kostendeckung in Euro		-115.000,00 €				- in sonstigen öffentlichen Einrichtungen		7%	6
Rechnungsabgrenzung									

Konsolidierungsmaßnahmen (mit Interkommunale Zusammenarbeit und ohne bereits durchgeführte Maßnahmen)

[illegible]

[illegible]

[illegible]

154											
155											
156											
157											
158											
159											
160											
161											
162											
163											
164											
165											
166											
167											
168											
169											
170											
171											
172											
173											
174											
175											
176											
177											
178											
179											
180											
181											
182											
183											
184											
185											
186											
187											
188											
189											
190											
191											
192											
193											
194											
195											
196											
197											
198											
199											
200											
Summe Konsolidierungsbeiträge				242.380,00	137.840,00	137.840,00	137.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Freitextblatt für die Kommune

Lfd. Nr.	Anmerkungen und Erläuterungen zu...	Textfeld 1	Textfeld 2	Textfeld 3	Textfeld 4	Textfeld 5
1	Priorisierung der Investitionen und nach einander abarbeiten					
2	Halbieren der Ortsbeiratsmittel					
3	Inanspruchnahme der Beratung der Nichtschuttschirmkommunen durch das Land	Hier ein geplanter und reservierter Termin in der KW 37/2026				
4	Verdopplung der Hebesätze Spielapparateststeuer, Aktueller Steuerwert laut Satzung vom 20.08.2018 beträgt 19% Steuern bei Geräten mit Gewinnmöglichkeit und 10% Steuern bei Geräten ohne Gewinnmöglichkeiten, jeweils auf die Bruttokasse.	Wurde in der Beratungsfolge zurückgestellt mit dem Auftrag der weiteren Unterscheidung der Geräte und deren Bewertung. In Arbeit.	Eine verdopplung erscheint rechtlich fragwürdig. Im Magistrat wurde eine 50% Erhöhung in Betracht gezogen.			
5	Anpassung Hebesatz Grundsteuer A von 332 % auf 382 %					
6	Kleinbetragsregelung: Grundsteuer A ab 10€	Häufig übersteigen allein die Briefkosten den einzunehmenden Steuerbetrag.	Siehe z.B. Erbgemeinschaften			
7	Anpassung Hebesatz Grundsteuer B von 365% auf 415%					
8	Einführung der Grunsteuer C	Mit dem Ziel eine Innenverdichtung herbeizuführen.	Der Satz der Grundsteuer C soll maximal Grundsteuer B mal 5 sein.			
9	Jährliche Anpassung der KiTa-Gebühren	Es wurde beschlossen, die Kostenbeitragsatzung jährlich zu prüfen und anzupassen.				
10	Anpassung der Friedhofsgebühren	Wurde vom Magistrat wieder aktiviert, da die letzte Anpassung der Friedhofsgebühren nicht die gewünschten 80 % Deckung erreichte.				
11	Anpassung der Benutzungsgebühren der DGH'en	Angemessenen Erhöhung der Benutzungsgebühren.	Prüfung, ob bislang kostenfreie Nutzungen in kostenpflichtige gewandelt werden.			
12	Verdoppelung der Verwaltungsgebühren welche nicht durch das Land vorgegeben werden z.B. Gebühren für Vorverkaufsrecht, Halteerlaubnis Hund, Genehmigungen Verkehrsanordnungen usw. Wert basiert auf Rechnungsstellung aus dem Monat März 2025 und eine Jahreshochrechnung.					
13	Veräußerung nicht genutzter Gebäude und Grundstücke. Mögliche Liegenschaften sind: •Altes Backhaus, Biskirchen •Altes Wasserwerk, Leun •Hellweg, Leun	Das alte Backhaus in Biskirchen befindet sich miettechnisch im Leerstand. Ein Vereinsraum im Keller ist noch vergeben. Für die Halle im Hellweg wird ein Makler beauftragt.				
14	Förderung der erneuerbaren Energien	Streichung der PV-Förderung durch die Stadt	Abruf in 2024: 15.900€, in 2025: 10.900€			

15	Feuerwehrgebührensatzung	Wurde seitens der Verwaltung schon überarbeitet.	Hier wird noch die rechtskonformität geprüft.			
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						

Stellungnahme der Aufsichtsbehörde

Genehmigung Haushaltssicherungskonzept

Sind die genannten Maßnahmen geeignet, um den Haushaltsausgleich gem. § 92 Abs. 5 HGO im angegebenen Konsolidierungszeitraum zu erreichen oder im Planungszeitraum (§ 101 HGO) Fehlbeträge oder einen negativen Zahlungsmittelbestand zu verhindern?

Wurde/Wird das HSK genehmigt?
Wenn ja, wurde die Genehmigung mit Auflagen/ Bedingungen (z.B. Benennung zusätzlicher Konsolidierungsmaßnahmen, Beratung durch die Beratungsstelle für Nicht-Schutzschirmkommunen) versehen (welche)?

Einvernehmen durch obere Aufsichtsbehörde erforderlich, weil Konsolidierungszeitraum > als 2 Jahre?
Wenn ja, Einvernehmen wird/wird nicht erteilt (Begründung obere Aufsichtsbehörde).

Hinweis 1

Hinweis 2

Hinweis 3

Hinweis 4

Hinweis 5

Ergänzende Einschätzung und Hinweise zum HSK und zur Finanzsituation der Kommune:

Bislang ungenutzte Konsolidierungspotenziale in der Kommune:

Aufwandsseite

Ertragsseite

Sonstiges:



Anlage zum Haushaltssicherungskonzept 2026 Stadt Leun

(Stand 27.05.2026)



Die Liste der Konsolidierungsmaßnahmen wurde vom Magistrat in der Sitzung am 31.01.2026 und in der Sitzung am 26.05.2026 behandelt und wie folgt beschlossen.

Hierbei wurden manche Streichungen stehen gelassen, um die Idee nicht neu aufzuwerfen, einige Streichungen wieder aktiviert, um sie neu zu betrachten.

Weiterhin befinden sich in der Anlage noch ungeklärte Maßnahmen, welche nicht in die Tabelle aufgenommen wurden, da der belastbare Zahlenwert oder die Maßnahme an sich unklar ist.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 1

Priorisierung der Investitionen und nach einander abarbeiten

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	Alle	
Produktgruppe	Alle	
Produkt	Alle	

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Priorisierung der Investitionen und nach einander abarbeiten	
Beschreibung der Maßnahme	Priorisierung der Investitionen und nach einander abarbeiten	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Ja
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Nein

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		Gem. HHP
2027		Gem. HHP
2028		Gem. HHP
2029		Gem. HHP



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 2

Halbierung der Ortsbeiratsmittel

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	04	Kultur du Wissenschaft
Produktgruppe	0403	Heimat-, Kultur- und Musikpflege
Produkt	040301	Heimat-, Kultur- und Musikpflege

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Halbierung der Ortsbeiratsmittel	
Beschreibung der Maßnahme	Halbierung der Ortsbeiratsmittel, Ansatz im Haushaltsplanentwurf 2026, 5850,00€	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026 / 2027 ff	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Ja
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Nein

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027		2.925,00€
2028		2.925,00€
2029		2.925,00€

Laut Sitzung Ausschüsse am 14.05.2025 diese Maßnahme nicht berücksichtigen!

In der Magistratsitzung vom 31.01.2026 so stehen gelassen.

In der Magistratsitzung vom 26.05.2026 aktiviert.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 3

Inanspruchnahme der Beratung der Nichtschuttschirmkommunen durch das Land

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	Alle	
Produktgruppe	Alle	
Produkt	Alle	

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Inanspruchnahme der Beratung der Nichtschuttschirmkommunen durch das Land	
Beschreibung der Maßnahme	Inanspruchnahme der Beratung der Nichtschuttschirmkommunen durch das Land	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027		
2028		
2029		

Mit dem Ministerium geplant und reserviert für KW 37/2026



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 4

Anpassung der Hebesätze Spielapparatesteuer

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Produkt	160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Anpassung der Hebesätze Spielapparatesteuer - Verdoppelung	
Beschreibung der Maßnahme	Verdopplung der Hebesätze Spielapparatesteuer, Aktueller Steuerwert laut Satzung vom 20.08.2018 beträgt 19% Steuern bei Geräten mit Gewinnmöglichkeit und 10% Steuern bei Geräten ohne Gewinnmöglichkeiten, jeweils auf die Bruttokasse.	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2027	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026	7.500,00€	
2027	7.500,00€	
2028	7.500,00€	
2029	7.500,00€	

Wurde in der Beratungsfolge zurückgestellt mit dem Auftrag der weiteren Unterscheidung der Geräte und deren Bewertung.

Verdopplung rechtlich fragwürdig.

In Arbeit.

Im Magistrat am 26.05.2026 beschieden mit 50 % Erhöhung zu prüfen.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 5

Anpassung Hebesatz Grundsteuer A

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Produkt	160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Anpassung Hebesatz Grundsteuer A Ansatz HHP 2026 18.655 €	
Beschreibung der Maßnahme	Anpassung Hebesatz Grundsteuer A von 332 % auf 382 %	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2027	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027	4.609,00€	
2028	4.609,00€	
2029	4.609,00€	



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 6 Kleinbetragsregelung

7a) Kleinbetragsregelung: Grundsteuer A ab 10€

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027		-1.700,00€
2028		-1.700,00€
2029		-1.700,00€

Hier geht das Finanzamt von 3 Euro aus. Eine Kleinbetragsregelung ab 10 Euro minimiert den Verwaltungsaufwand und die Kosten, welche der Verwaltungsakt mit sich bringt.

Z.B. Versand von 8 Briefen an eine Erbengemeinschaft für einen Kleinbetrag welcher schon vom Porta aufgezehrt wird. Papier-, Druck- und Lohnkosten noch unberührt.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 7

Anpassung Hebesatz Grundsteuer B

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Produkt	160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Anpassung Hebesatz Grundsteuer B	
Beschreibung der Maßnahme	Anpassung Hebesatz Grundsteuer B von 365% auf 415%	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2027	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026	224.428,00€	
2027	108.729,00€	
2028	108.729,00€	
2029	108.729,00€	

**Gem. Hebesatzsatzung aus 2025 für 2026 auf 365% erhöht. Diese könnte bis 30.06.2026 erneut angepasst werden, dann aber doppelte Bescheid Versendung.
Daher für 2027 vorgesehen.**



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 8

Grundsteuer C einführen

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Produkt	160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Grundsteuer C einführen	
Beschreibung der Maßnahme	Grundsteuer C einführen. Zur Grundsteuer C gehören unbebaute aber baureife Grundstücke die nicht der Landwirtschaft zugeordnet sind.	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2027	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Max Grundsteuer B*5	
2026		
2027		
2028		
2029		

Für die 23 Lahn-Dill-Kreis Kommunen im Jahr 2026:

Bischoffen beschlossen zum 01.01.2026, noch keine belastbaren Erfahrungswerte

Aßlar in Prüfung

Schöffengrund in Prüfung

Driedorf in Planung

Die geforderten Erfahrungswerte konnten somit noch nicht abgefragt werden.

Ist auf der Agenda der Verwaltung für 2026 / 2027



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 9

Anpassung der Kitagebühren

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	06	Kinder-/ Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060101	Tageseinrichtungen für Kinder

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Anpassung der Kitagebühren	
Beschreibung der Maßnahme	Jährliche Anpassung der KiTa-Gebühren	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026 ff	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026	15.000,00€	
2027	15.000,00€	
2028	15.000,00€	
2029	15.000,00€	

In der Verabschiedung der letzten Kostenbeitragssatzung KiTas wurde beschlossen, die Satzung jährlich zu prüfen und anzupassen.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 10

Anpassung der Friedhofsgebühren

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	13	Natur- und Landwirtschaftspflege
Produktgruppe	1303	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	130301	Friedhofs- und Bestattungswesen

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Anpassung der Friedhofsgebühren	
Beschreibung der Maßnahme	Anpassung der Friedhofsgebühren	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027		
2028		
2029		

Wurde vom Magistrat wieder aktiviert, da die letzte Anpassung der Friedhofsgebühren nicht die gewünschten 80 % Deckung erreichte, sondern Stand jetzt nur 54%.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 11

Anpassung der Benutzungsgebühren DGH's

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1503	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	150301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Anpassung der Benutzungsgebühren DGH's (z.B. Verdoppelung)	
Beschreibung der Maßnahme	Angemessene Erhöhung der Benutzungsgebühren der DGH'en nach Beratungsfolge. Prüfung ob bislang kostenfreie Nutzungen in kostenpflichtige (ggf. ermäßigt) gewandelt werden.	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2027	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027	7750,00 €	
2028	7750,00 €	
2029	7750,00 €	

So im Magistrat 26.05.2026 beschlossen.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 12

Anpassung der Verwaltungsgebühren

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste
Produkt	010201	Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Anpassung der Verwaltungsgebühren (z.B. Verdoppelung)	
Beschreibung der Maßnahme	Verdoppelung der Verwaltungsgebühren welche nicht durch das Land vorgegeben werden z.B. Gebühren für Vorverkaufsrecht, Halteerlaubnis Hund, Genehmigungen Verkehrsanordnungen usw. Wert basiert auf Rechnungsstellung aus dem Monat März 2025 und eine Jahreshochrechnung.	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2027	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027	18.000,00€	
2028	18.000,00€	
2029	18.000,00€	

So im Magistrat 26.05.2026 bestätigt.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 13

Veräußerung nicht genutzter Liegenschaften

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	Alle	
Produktgruppe	Alle	
Produkt	Alle	

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Veräußerung nicht genutzter Liegenschaften	
Beschreibung der Maßnahme	Veräußerung nicht genutzter Gebäude und Grundstücke. Mögliche Liegenschaften sind: • Altes Backhaus, Biskirchen • Altes Wasserwerk, Leun • Hellweg, Leun	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026 / 2027	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Ja
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026	Ertrag Verkaufspreis	Vermeidet Folgekosten
2027	Ertrag Verkaufspreis	Vermeidet Folgekosten
2028	Ertrag Verkaufspreis	Vermeidet Folgekosten
2029	Ertrag Verkaufspreis	Vermeidet Folgekosten

Das alte Backhaus in Biskirchen befindet sich miettechnisch im Leerstand. (Momentane Vorhaltung als Obdachlosenunterkunft)
Ein Vereinsraum im Keller ist noch vergeben.
Für die Halle im Hellweg wird ein Makler beauftragt.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 14

Förderung der Erneuerbare Energien

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1105	Erneuerbare Energien
Produkt	110501	Erneuerbare Energien

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Förderung der Erneuerbare Energien	
Beschreibung der Maßnahme	Erneuerbare Energien, PV-Förderung streichen Richtlinie zur Förderung von Photovoltaik in der Stadt Leun vom 26.09.2024	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2027	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Ja
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Nein

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		neutral
2027		-25.000,00€
2028		-25.000,00€
2029		-25.000,00€

In 2024: 15.900 Euro Auszahlung

In 2025: 10.900 Euro Auszahlung

Wurde für 2025 von zum Teil von der EKM-Förderung aufgefangen.

Dieses ist aber ein einmaliger Effekt, keine weitere Förderung für 2026 möglich, da Änderung der Förderrichtlinien.

Einstellung der Fördermaßnahme soll für 2027 geprüft werden.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 15

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0204	Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen
Produkt	020401	Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Feuerwehrgebührensatzung	
Beschreibung der Maßnahme	Feuerwehrgebührensatzung überarbeiten, Gebühren anpassen	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027		
2028		
2029		

Wurde seitens der Verwaltung überarbeitet.

Hier ist noch eine positive Beschlussfassung herbeizuführen, ob die Überarbeitung kostenpflichtig von einem externen Büro verifiziert werden soll, um die Satzung rechtskonform wirksam werden zu lassen.



Konsolidierungsmaßnahmen, welche umgesetzt wurden oder sich in Dauerumsetzung befinden:



Konsolidierungsmaßnahme Nr. U 01

Förderungsmanagement

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	Alle	
Produktgruppe	Alle	
Produkt	Alle	

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Förderungsmanagement	
Beschreibung der Maßnahme	Ausschöpfung der Förderungen durch Bund, Land und Kreis. Schaffung und Besetzung Stelle Fördermittelmanagement.	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2025	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2025	Umgesetzt	
2026	Umgesetzt	
2027	Umgesetzt	
2028	Umgesetzt	

Befindet sich in dauerhafter Umsetzung.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. U 02

Produktsteuerung verbessern und dadurch Ergebnisverbesserungen realisieren

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	Alle	
Produktgruppe	Alle	
Produkt	Alle	

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Produktsteuerung verbessern und dadurch Ergebnisverbesserungen realisieren	
Beschreibung der Maßnahme	Produktsteuerung verbessern und dadurch Ergebnisverbesserungen realisieren	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026 ff -Dauermaßnahme	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Ja
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2025		
2026		
2027		
2028		
2029		

Befindet sich in dauerhafter Umsetzung.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. U 03

IKZ-Maßnahmen überprüfen

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	Alle	
Produktgruppe	Alle	
Produkt	Alle	

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	IKZ-Maßnahmen überprüfen	
Beschreibung der Maßnahme	Interkommunale Zusammenarbeiten Maßnahmen überprüfen	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Ja
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Nein

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027		
2028		
2029		

IKZ Maßnahmen bestehen mit:

- Solms , Straßenreinigung**
- Wetzlar, Schlauchpflege FW**
- Wetzlar, Atemschutzgeräte FW**



Konsolidierungsmaßnahme Nr. U 04

Anpassung der Hebesätze Hundesteuer-

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Produkt	160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Anpassung der Hebesätze Hundesteuer- Erhöhung um 50%	
Beschreibung der Maßnahme	Erhöhung um 50% der Hebesätze Hundesteuer Anzahl der Hunde im Stadtgebiet, Stand 30.04.2025 Ersthund= 497 á 60,00€ = 29.820,00€ Zweithund= 56 á 120,00€ = 6.720,00€ Dritthund= 1 á 180,00€ Gefährliche Hunde= 9 á 600,00€ = 5.400,00€ Insgesamt laut aktuellen Meldungen 42.120,00€, gerundet laut Haushaltsplanentwurf 42.150,00€, Erhöhung 50%= 21.075,00€	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026	10.550,00 €	
2027	10.550,00€	
2028	10.550,00€	
2029	10.550,00€	

**Wurde zum Jahr 2026 im Stufenplan zunächst um 25% erhöht.
Die zweite Stufe erfüllt sich zum Jahr 2027**



Konsolidierungsmaßnahme Nr. U 03

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Wasser
Produkt	110101	Wasser

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Wassergebühren überprüfen und anpassen	
Beschreibung der Maßnahme	Wassergebühren überprüfen und anpassen	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2025		
2026	264.336,00€	
2027	264.336,00€	
2028	264.336,00€	

**Wurde zum Jahr 2026 umgesetzt.
(dreijähriger Rhythmus)**



Konsolidierungsmaßnahme Nr. U 04

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102	Abwasser
Produkt	110201	Abwasser

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Abwassergebühren + Niederschlagsgebühren überprüfen und anpassen	
Beschreibung der Maßnahme	Abwassergebühren + Niederschlagsgebühren überprüfen und anpassen	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2025		
2026	326.532,00€+33.734,00€	
2027	326.532,00€+33.734,00€	
2028	326.532,00€+33.734,00€	

**Wurde zum Jahr 2026 umgesetzt.
(dreijähriger Rhythmus)**



Konsolidierungsmaßnahme Nr. U 05

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen/ ÖPNV
Produktgruppe	1201	Städtische Straßen
Produkt	120101	Städtische Straßen

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	
Beschreibung der Maßnahme	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2025	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Ja
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Nein

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2025		67.500,00€
2026		67.500,00€
2027		67.500,00€
2028		67.500,00€

Wurde zum Jahr 2026 umgesetzt.



Konsolidierungsmaßnahmen, welche sich in Prüfung oder Umsetzung befinden und nicht in die Liste des HSK 2026 aufgenommen wurden:



Konsolidierungsmaßnahme Nr. xx

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	13	Land- und Forstwirtschaft
Produktgruppe	1305	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130501	Land- und Forstwirtschaft

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Land- und Forstwirtschaft	
Beschreibung der Maßnahme	Reduzierung der Ausgaben im Bereich Land- und Forstwirtschaft.	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Ja
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Nein

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027		100.000,00€
2028		200.000,00€
2029		200.000,00€

Konsolidierungsmaßnahme aufgenommen laut Beschluss Stadtverordnetenversammlung vom 26.05.2025!

Hier konnte durch Neu-Berechnung des Personalschlüssel und Aktivierung der KLAHAM-Förderung ein positiver WWP erreicht werden.

Befindet sich im Geschäftsgang, mit der Fragestellung, wie eine kostenneutrale Bewirtschaftung möglich wäre.

Dieses ist auch stark abhängig von der Entwicklung des Holzmarktes.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. xx

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	06	Kinder-/ Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060102	Tageseinrichtungen für Kinder

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Streichung der Schulbetreuung	
Beschreibung der Maßnahme	Streichung der Schulbetreuung	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	offen	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Ja
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Nein

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027		323.468,00€
2028		323.468,00€
2029		323.468,00€

**Laut Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 26.05.2025
bleibt diese Konsolidierungsmaßnahme Bestandteil des
Haushaltssicherungskonzeptes bis offene Fragen durch den
Magistrat geklärt wurden.**

**Der „Pakt am Nachmittag“ zum Schuljahr 2026/2027 befindet sich
derzeit in der Beratungsfolge.**



Konsolidierungsmaßnahmen, welche eingebracht und abgelehnt wurden:



Konsolidierungsmaßnahme Nr. xx

Einführung Pferdesteuer

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Produkt	160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Einführung Pferdesteuer	
Beschreibung der Maßnahme	Einführung Pferdesteuer Rechenbeispiel geschätzte 100 Pferde im Stadtgebiet x 150€. Laut Recherche liegt die bundesweite Spannweite hier zwischen 80€ und 300€.	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026	15.000,00€	
2027	15.000,00€	
2028	15.000,00€	

Ablehnung im Magistrat 26.05.2026 bestätigt.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. xx

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Produkt	160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Anpassung der Gewerbesteuer auf Durchschnitt lt. DIHK-Umfrage 2024 (437%)	
Beschreibung der Maßnahme	Anpassung der Gewerbesteuer auf Durchschnitt lt. DIHK-Umfrage 2024 (437%) Laut aktueller Satzung vom 18.11.2024 gilt ein Hebesatz in Höhe von 427%.	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026	45.000,00€	
2027	45.000,00€	
2028	45.000,00€	
202	45.000,00€	

Ablehnung im Magistrat 26.05.2026 bestätigt.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. xx

Reduzierung der Öffnungszeiten in den KiTa's

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	06	Kinder-/ Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060101	Tageseinrichtungen für Kinder

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Reduzierung der Öffnungszeiten in den KiTa's	
Beschreibung der Maßnahme	Reduzierung der Öffnungszeiten in den Kindertageseinrichtungen	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Ja
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Nein

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027		
2028		
2029		

Ablehnung im Magistrat 26.05.2026 bestätigt.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. xx

Streichung der Vereinszuschüsse

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	04	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0403	Heimat-, Kultur- und Musikpflege
Produkt	040301	Heimat-, Kultur- und Musikpflege

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Streichung der Vereinszuschüsse	
Beschreibung der Maßnahme	Streichung der Vereinszuschüsse, nur noch Förderung für Jugendarbeit gewähren. Wertermittlung laut Anträge der Vereine für Kinder und Jugendliche aus 2024.	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Ja
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Nein

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027		2.500,00€
2028		2.500,00€
2029		2.500,00€

Ablehnung im Magistrat 26.05.2026 bestätigt.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. xx

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Förderung des Sports
Produkt	080101	Förderung des Sports

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Reduzierung Förderung des Sports	
Beschreibung der Maßnahme	Reduzierung Förderung des Sports, nur noch Förderung der Jugend und Unterhaltung Sportanlagen gewähren. Wertermittlung laut Anträge der Vereine für Kinder und Jugendliche aus 2024.	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Ja
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Nein

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027		2.800,00€
2028		2.800,00€
2029		2.800,00€

Ablehnung im Magistrat 26.05.2026 bestätigt.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 21

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1503	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	150301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Erlöse durch das Pumpspeicherkraftwerk	
Beschreibung der Maßnahme	Erlöse durch das Pumpspeicherkraftwerk, Baubeginn und Fertigstellung unklar.	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	offen	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Nein
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Ja

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027		
2028		
2029		

Befindet sich immer noch im Genehmigungsverfahren.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 26

Streichung des Punktesystem Feuerwehr

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0204	Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen
Produkt	020401	Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Streichung des Punktesystem Feuerwehr	
Beschreibung der Maßnahme	Streichung des Punktesystem Feuerwehr	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	2026 / 2027	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Ja
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Nein

	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		13.650,00€
2027		13.650,00€
2028		13.650,00€
2029		13.650,00€

Ablehnung im Magistrat 26.05.2026 bestätigt.



Konsolidierungsmaßnahme Nr. 25

Streichung der Hausaufgabebetreuung

Bereich	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	06	Kinder-/ Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060102	Tageseinrichtungen für Kinder

Beschreibung	Erläuterung	
Bezeichnung der Maßnahme	Streichung der Hausaufgabebetreuung	
Beschreibung der Maßnahme	Streichung der Hausaufgabebetreuung	
Haushaltsjahr Beginn Umsetzung	offen	
Begründung	Reduzierung von Aufwand	Ja
Art der Maßnahme	Erhöhung von Ertrag	Nein
	Erhöhung ordentliche Erträge	Reduzierung ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr	Tatsächliche Werte	Tatsächliche Werte
2026		
2027		10.000,00€
2028		10.000,00€
2029		10.000,00€

Wird über die jeweiligen Fördervereine bedient und mit je 5000 Euro durch die Stadt finanziert.
Soll mit dem Pakt zum Ganzttag entfallen. Hier wird die Entwicklung des Schuljahrs 2026/2027 abgewartet.





**Konsolidierungsmaßnahme Nr. xx
Genehmigung Spielhallen**

Laut Stadtverordnetenversammlung am 26.05.2025 diese Maßnahme nicht berücksichtigen, da es sich um keine Konsolidierungsmaßnahme handelt.

Gemäß Magistrat am 26.05.2026 soll das Thema grundsätzlich in den Geschäftsgang gebracht werden.

Eine Zulassung von Spielhallen, ggf. mit Änderung der Bebauungspläne für ein mögliches Standortgebiet sind zu prüfen.



Die Liste der Konsolidierungsmaßnahmen in der derzeitigen Gliederung soll einer permanenten unterjährigen Betrachtung und Fortschreibung unterliegen.

Hier noch einige Fakten, aus gegebenem Anlass (siehe Nachbarkommune):

wenn man von ca. 30.000 Euro Vereinszuschüssen im Jahr 2026 ausgeht und die durch eine Erhöhung der Grundsteuer abdecken würde,

wären es ca. 14 % Punkte,

die man die Grundsteuer B von jetzt 365 auf 379 und somit von 793.722 auf dann 824.166 Euro erhöhen müsste.

Eine Möglichkeit, diese freiwillige Leistung zu erhalten.

Hier noch mal eine kurze Aufstellung was bei den Verschiedenen Erhöhungen der Grundsteuer B an Mehreinnahmen erzielt werden würde.

Jetzt 365 %, gem. HSK 415 %, 700 % hat derzeit Löhnberg, eine Verdoppelung von derzeit 365 % auf 730 %, dann die vom RP Gießen vorgeschlagene Erhöhung auf 800 % und 1080 %.

Beispiel Grundsteuer B Erhöhung

793.722 Euro = 365 % Punkte

902.451 Euro = 415 % Punkte

1.522.206 Euro = 700 % Punkte

1.587.444 Euro = 730 % Punkte

1.739.664 Euro = 800 % Punkte

2.348.547 Euro = 1080 % Punkte

Mehreinnahmen gegenüber HHP 2026 von 108.729 Euro

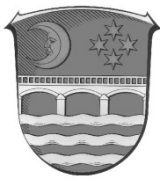
Mehreinnahmen gegenüber HHP 2026 von 728.484 Euro

Mehreinnahmen gegenüber HHP 2026 von 793.722 Euro

Mehreinnahmen gegenüber HHP 2026 von 945.942 Euro

Mehreinnahmen gegenüber HHP 2026 von 1.554.825 Euro

Letzterer Wert entspricht grob unserem jetzigen Defizit.



Vorlage

Stadt Leun, Bahnhofstraße 25, 35638 Leun

Haushaltsplan der Stadt Leun für das Haushaltsjahr 2026

Erstellt von:
Thomas Franke

Datum:
02.06.2026

Haushaltsmittel sind vorhanden:

☐

ja

☐

nein

☐

entfällt

Beratungsfolge	Termin	TOP	Beratungsaktion
Sozialausschuss	10.06.2026	3.	vorberatend
Bau- und Umweltausschuss	10.06.2026	3.	vorberatend
Finanzausschuss	10.06.2026	3.	vorberatend
Bau- und Umweltausschuss	17.06.2026	2.	vorberatend
Finanzausschuss	17.06.2026	3.	vorberatend
Sozialausschuss	17.06.2026	2.	vorberatend
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Leun	22.06.2026	8.	beschließend
Finanzausschuss	15.07.2026		vorberatend
Bau- und Umweltausschuss	15.07.2026		vorberatend
Sozialausschuss	15.07.2026		vorberatend
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Leun	15.07.2026		beschließend

Sach- und Rechtslage:

Der Haushaltsplanentwurf wurde durch die Verwaltung noch mal überarbeitet, da seit Erstellung des ersten Entwurfs sich Veränderungen ergeben haben.

Aufstellung des Haushaltsplans der Stadt Leun für das Haushaltsjahr 2026

a) Stellenplan

b) Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2025-2029

c) Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

Es wurde durch den Bürgermeister entschieden, da derzeit der Haushaltsplan 2026 noch nicht beschlossen wurde, dass das Berichtswesen zum 31.05.2026 entfällt.

Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Haushaltsplanaufstellung für das Haushaltsjahr 2026 sollen die finanziellen Mittel bereitgestellt werden um die gewünschten Maßnahmen umsetzen zu können.

Beschlussvorschlag:

a) Stellenplan 2026

Der vorliegende Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 wird beschlossen.

b) Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2025-2029

Das vorliegende Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2025-2029 wird beschlossen.

c) Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

Die vorliegende Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, die als Anlage beigefügt ist und wie folgt abschließt:

Im Ergebnishaushalt:

im Ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	15.803.576 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	17.338.271 Euro
mit einem Saldo von	-1.534.695 Euro

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 Euro
mit einem Saldo von	0 Euro
mit einem Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) von	-1.534.695 Euro

im Finanzhaushalt:

mit einem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit aus	-1.040.729 Euro
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	239.319 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.107.400 Euro
mit einem Saldo von	-868.081 Euro
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	868.081 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	463.920 Euro
mit einem Saldo von	403.161 Euro
mit einem Finanzmittelüberschuss (+) / Finanzmittelfehlbetrag (-)	
des Haushaltsjahres von	-1.505.649 Euro
wird beschlossen.	

Anlage(n):

1. Erneute_Einbringung_STVV_mit Finanzstatusbericht
2. Folgekostenberechnung 2026
3. Stellungnahme OB Bissenberg
4. Stellungnahme Haushaltsplan 2026 KiTa Rappelkiste
5. Stellungnahme Haushaltsplan 2026 KiTa Rabennest
6. Microsoft Word - Stellungnahme zum Haushaltsentwurf.docx
7. Anregungen für den Haushalt 2026.pdf
8. Stellungnahme Haushaltsentwurf 2026

Stadt Leun

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr

2026





Inhaltsverzeichnis

1 Haushaltssatzung	5
2 Vorbericht	8
2.1 Allgemeines.....	8
2.2 Übersicht über die Haushaltslage	10
2.3 Erträge	14
2.4 Aufwendungen.....	29
2.5 Ergebnis	48
2.6 Finanzhaushalt	54
2.7 Entwicklung von Vermögen und Schulden	62
2.8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	64
2.9 Kennzahlen	70
2.10 Berichtswesen.....	70
2.11 Jahresabschlüsse	71
2.12 Schlussbetrachtung	74
3 Prioritätenlist	75
4 Statistiken und Übersichten	76
4.1 Übersicht Fraktionsmittel	77
4.2 Mitgliedschaften.....	78
5 Gesamthaushalt	79
6 Investitionsplan.....	87
7 Produktgruppen / Kontenklassen	95
8 Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne	97
0101 - Städtische Gremien	97
0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste.....	103
0103 - Finanz- und Kassenwesen	111
0104 - Liegenschaftsverwaltung	118
0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark.....	123
0201 - Statistik und Wahlen.....	129
0202 - Ordnungsangelegenheiten	132
0203 - Bürgerservice	137



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen	141
0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	148
0403 - Heimat-, Kultur- und Musikpflege	151
0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen	155
0601 - Tageseinrichtungen für Kinder	161
0602 - Jugendarbeit.....	169
0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit.....	172
0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe.....	173
0801 - Förderung des Sports	178
0802 - Sportstätten und Bäder.....	180
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen.....	184
1001 - Bau- und Grundstückordnung	189
1101 - Wasser	195
1102 - Abwasser	201
1103 - Abfall.....	206
1104 - Windpark	211
1105 - Erneuerbare Energien	213
1201 - städtische Straßen.....	215
1202 - Straßenreinigung	221
1203 - ÖPNV.....	224
1301 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau.....	226
1302 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	229
1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen	231
1304 - Naturschutz und Landschaftspflege.....	237
1305 - Land- und Forstwirtschaft.....	240
1501 - Wirtschaftsförderung	244
1502 - Tourismus	247
1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen	251
1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen.....	258
1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft.....	263
9 Ergebnisrechnung	267
10 Finanzrechnung	269
11 Vermögensrechnung	271
12 Stellenplan.....	273



13 Zusammenstellungen	278
13.1 Vermerk der Deckungsfähigkeit	278
13.2 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	279
13.3 Darlehenszusammenstellung	280
13.4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	281
13.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen ..	282
13.6 Gebühren, Beiträge und Hebesätze der Stadt Leun	283
13.7 Verzeichnis der Steuern, Gebühren- und Beitragssätze der Stadt Leun - HHJ 2026	284
14 Finanzstatusbericht	285



1 Haushaltssatzung

Aufgrund der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der derzeitigen gültigen Fassung hat die Stadtverordnetenversammlung am tt mm. jjjj folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	15.803.576 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	17.338.271 EUR
mit einem Saldo von	-1.534.695 EUR

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR
ausgeglichen / mit einem Überschuss (+) / Fehlbedarf (-) von	-1.534.695 EUR,

im Finanzhaushalt

mit einem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf und dem Gesamtbetrag der	-1.040.729 EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	239.319 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.107.400 EUR
mit einem Saldo von	-868.081 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	868.081 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	464.920 EUR
mit einem Saldo von	403.161 EUR
ausgeglichen / mit einem Zahlungsmittelüberschuss (+) / Zahlungsmittelbedarf (-) des Haushaltsjahres von	-1.505.649 EUR

festgesetzt.



§2

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

868.081 EUR

festgesetzt.

§3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird auf **5.650.000 EUR** festgesetzt.

§4

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

§5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden in einer separaten Hebesatzsatzung festgelegt. Für das Haushaltsjahr 2026 sind folgende Steuersätze für die Gemeindesteuern wie folgt vorgesehen:

1. Grundsteuer	
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	332 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	365 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	427 v.H.



§6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde am xx.xx.xxxx beschlossen.

§7

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

§8

1. Als nicht erheblich im Sinne des § 100 (1) Satz 3 HGO und damit nicht der Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung bedürftig gelten Beträge

a) alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder bestehender vertraglicher Verpflichtungen zu leisten sind,

b) alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen bis zu 10.000 €.

2. Anstelle der Grenze von 10.000 € nach Abs. 1 b gilt für überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen

a) im Ergebnishaushalt die Grenze von 25.000 €, sofern dadurch das Budget um nicht mehr als 10 v.H. überschritten wird,

b) bei Investitionsmaßnahmen im Finanzhaushalt die Grenze von 25.000 €, sofern dadurch das Investitionsbudget (Maßnahmenbudget) einschließlich der in früheren Jahren bereitgestellten Mittel um nicht mehr als 10 v.H. überschritten wird.

3. Unerhebliche Ausgaben bedürfen der Zustimmung des Magistrates. Erhebliche Ausgaben bedürfen der Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung.

Leun, den

Der Magistrat

Alexander Schneider

Bürgermeister



2 Vorbericht

2.1 Allgemeines

2.1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Haushaltsplan ist das zentrale Planungsinstrument der wirtschaftlichen Aktivitäten einer Kommune für das Haushaltsjahr. Er ist ein für jedes Haushaltsjahr aufzustellendes, systematisch gegliedertes Planwerk. Er beinhaltet die dem Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen, im Haushaltsjahr voraussichtlich zu leistenden Ein- und Auszahlungen sowie die im Haushaltsjahr vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren. Der Haushaltsplan wird durch die Haushaltssatzung festgestellt und ist gleichzeitig wichtigster Bestandteil der Haushaltssatzung. Mit der Feststellung der Haushaltssatzung erlangt der Haushaltsplan Bindungswirkung für die Haushaltswirtschaft der Kommune.

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

Der Gesamthaushalt besteht aus dem Gesamtergebnishaushalt und dem Gesamtfinanzhaushalt, die wiederum in Teilhaushalte zu gliedern sind. Der Gesamtergebnishaushalt bildet das zentrale Element des doppischen Haushaltes. Er enthält "flächendeckend" alle veranschlagten Erträge (Ressourcenzuwachs) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) der Kommune im jeweiligen Haushaltsjahr. Im Gesamtfinanzhaushalt werden alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit der Teilhaushalte dargestellt. Er weist außerdem den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie die Finanzierungstätigkeit für das zu planende Haushaltsjahr aus.

Gemäß § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2026 unter Einbeziehung der beiden Vorjahre 2025 und 2024 geben. Er soll insbesondere einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (2027-2029) enthalten. Im Vorbericht soll außerdem erläutert werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Kommune und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden (Demografischer Wandel).



2.1.1.1 Wertungen nach § 12 GemHVO

Wertungen nach § 12 GemHVO

	Erforderliche Unterlagen	Wertgrenze für die Stadt Leun
Vorhaben von geringer finanzieller Bedeutung	• mindestens Kostenberechnung	ab 10.000,00 €
unabweisbare Instandsetzungen	• mindestens Kostenberechnung	
Vorhaben	• Pläne • Kostenberechnungen • Erläuterungen • vor. Jahresraten • Kostenbeteiligungen Dritter (Finanzierungsplanung) • Bauzeitenplan • Folgekostenberechnung (Schätzung der jährlichen Haushaltsbelastungen)	ab 50.000,00 €
Vorhaben von erheblicher finanzieller Bedeutung	• Wirtschaftlichkeitsvergleich • mindestens jedoch: Vergleich der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der Folgekosten • Pläne • Kostenberechnungen • Erläuterungen • vor. Jahresraten • Kostenbeteiligungen Dritter (Finanzierungsplanung) • Bauzeitenplan • Folgekostenberechnung (Schätzung der jährlichen Haushaltsbelastungen)	ab 100.000,00 €

Zahlungen aus gesetzlichen oder vertraglichen Verpflichtungen bleiben hier zunächst betragsunabhängig unberücksichtigt.

2.1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Gesamtergebnis 2026 auf -1.534.695 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -763.522 Euro ergibt sich damit eine Verschlechterung in Höhe von 771.173 Euro.



2.1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzhaushalt im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden der Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier vermindert sich das Eigenkapital um -1.534.695 Euro.

Die im Finanzhaushalt ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes vermindert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 1.505.649 Euro.

2.2 Übersicht über die Haushaltslage

2.2.1 Gesamthaushalt und Steuersätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushaltes 2026 im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres 2025 und zum Ergebnis des Haushaltsjahres 2024:

Im aktuellen Planjahr 2026 vermindert sich das Jahresergebnis um 771.173 Euro auf -1.534.695 Euro. Die größten Veränderungen werden nachfolgend dargestellt:

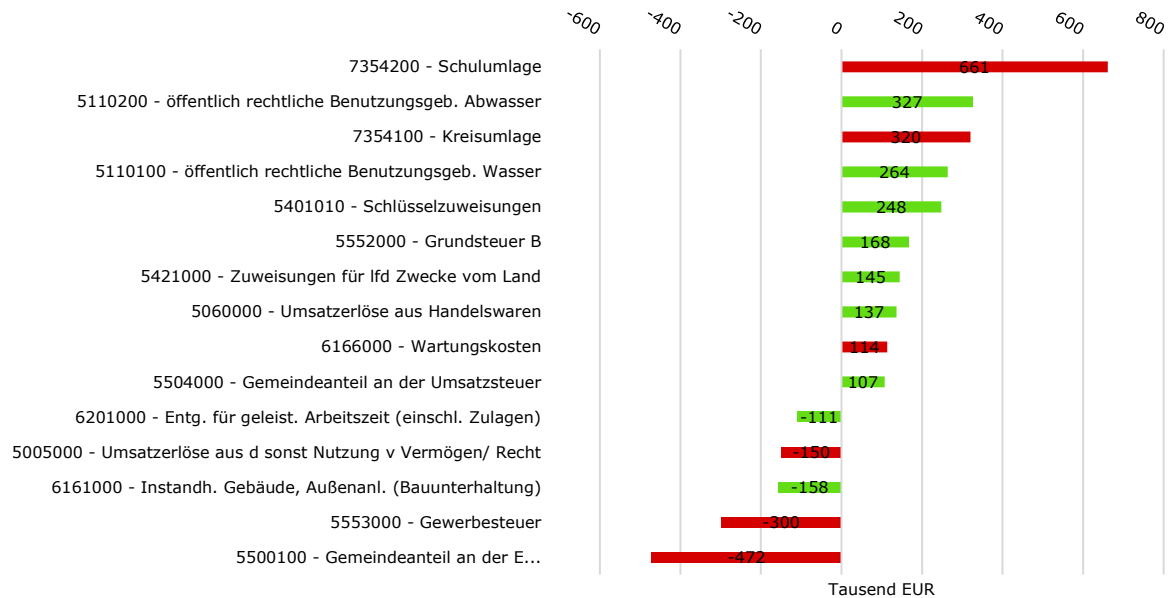
Ergebnishaushalt

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
10	Ordentliche Erträge	15.784.076	15.434.502	13.831.353
19	Ordentliche Aufwendungen	17.008.214	15.948.267	15.887.944
20	Verwaltungsergebnis	-1.224.138	-513.765	-2.056.591
21	Finanzerträge	19.500	29.500	30.310
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	330.057	279.557	189.021
23	Finanzergebnis	-310.557	-250.057	-158.711
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	15.803.576	15.464.002	13.861.663
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	17.338.271	16.227.824	16.076.965
26	Ordentliches Ergebnis	-1.534.695	-763.822	-2.215.302
27	Außerordentliche Erträge	0	300	128.217
28	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	419.705
29	Außerordentliches Ergebnis	0	300	-291.487
30	Jahresergebnis	-1.534.695	-763.522	-2.506.790



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Die größten Veränderungen von Plan-Wert 2025 zu Plan-Wert 2026





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

Hebesätze gem. Haushaltssatzung

Bezeichnung Hebesatz	2026	2025	2024
Hebesatz Grundsteuer A	332	232,41	425
Hebesatz Grundsteuer B	365	261,50	425
Hebesatz Gewerbesteuer	427	427	427

2.2.2 Liquiditätssicherung

In § 106 HGO fordert der Gesetzgeber, dass die Kommunen ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen haben. Zu Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln – ohne Liquiditätskreditmittel - in der Regel auf mindestens zwei Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der letzten drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre belaufen.

In dem betreffenden Zeitraum ergeben sich folgende Werte:

	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Ergebnis 2023	13.783.612
Ergebnis 2024	15.341.513
Ansatz 2025	15.667.710
Voraussichtlicher Bestand liquiden Mittel zum 31.12.2025	1.539.314

Für das Haushaltsjahr 2026 ergibt sich folgende Berechnung:

Durchschn. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der 3 vorangegangenen Jahre	14.930.945 €
davon 2 Prozent	298.619 €

Übersicht Aufnahme von Liquiditätskrediten

	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
Liquiditätsanspruch in 2024	--
Liquiditätskredite in 2025	--
Stand der Liquiditätskredite zum 31.12.2025	--
Stand der Liquiditätskredite des laufenden Haushaltsjahres 2026	--
voraussichtliche Liquiditätskredite im weiteren Verlauf des Haushaltsjahres 2026	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

2.2.3 Ermittlung der ungebundenen Liquidität

voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr	+1.539.314,00
zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar!)	+0,00
	+0,00
zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen	
abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:	
zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen, Spitzabrechnungen:	+0,00
abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.:	
BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr	+1.539.314,00
nachrichtlich: gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt	+0,00

gebundene Liquidität	+300.000,00	+300.000,00
-----------------------------	--------------------	--------------------

1. für die Inanspruchnahme von Rückstellungen	+300.000,00
1.a. zukünftige Belastungen aus dem FAG	+0,00
1.b. Pension- und Beihilfen	+0,00
1.c. unterlassene Instandhaltungen	+0,00
1.d. sonstiges	+300.000,00
2. für Sondertilgungen	+0,00
2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)	+0,00
2.b. Kreditablösung	+0,00
2.c. sonstiges	+0,00
3. zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten	+0,00
3.a. konsumtiv	+0,00
3.b. investiv	+0,00
4. zur Finanzierung von Sonderposten	+0,00
4.a. ...	+0,00
4.b. sonstiges	+0,00
5. sonstige Zweckbindungen	+0,00
5.a. ...	+0,00
5.b. sonstiges	+0,00

Denise Zienert:
für drohende
Umlageverpflichtungen aus
ausgewiesenen negativen
Eigenkapitals des
Abwasserverbandes Ulmtal-
Lahn

ungebundene Liquidität d. BEREINIGTEN Liquiditätsbestands	+1.239.314,00
hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):	+298.655,00
somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:	+1.239.314,00
zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist:	+0,00
Somit BEREINIGTE "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:	+1.239.314,00
rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt Planjahr:	-2.081.959,00



2.2.4 Deckungsgrundsatz nach §3 (2) GemHVO

Gemäß §3 Abs. 2 GemHVO soll der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen Hessenkasse geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Deckung nach §3 Abs. 2 GemHVO

		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)	-1.040.729	-446.044	-1.921.023
./.	Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse (Zeile 32)	464.920	452.390	283.852
	<i>davon in den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen</i>	--	--	--
+	zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (davon-Position Zeile 20)	12.319	--	8.328
+	zweckgebundene Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
=	Saldo gem. § 3 Abs. 2 GemHVO	-1.493.330	-898.434	-2.196.548

2.3 Erträge

Im Haushaltsjahr 2026 wird auf der Ertragsseite eine Summe von 15.803.576 Euro veranschlagt. Diese setzt sich wie folgt zusammen:

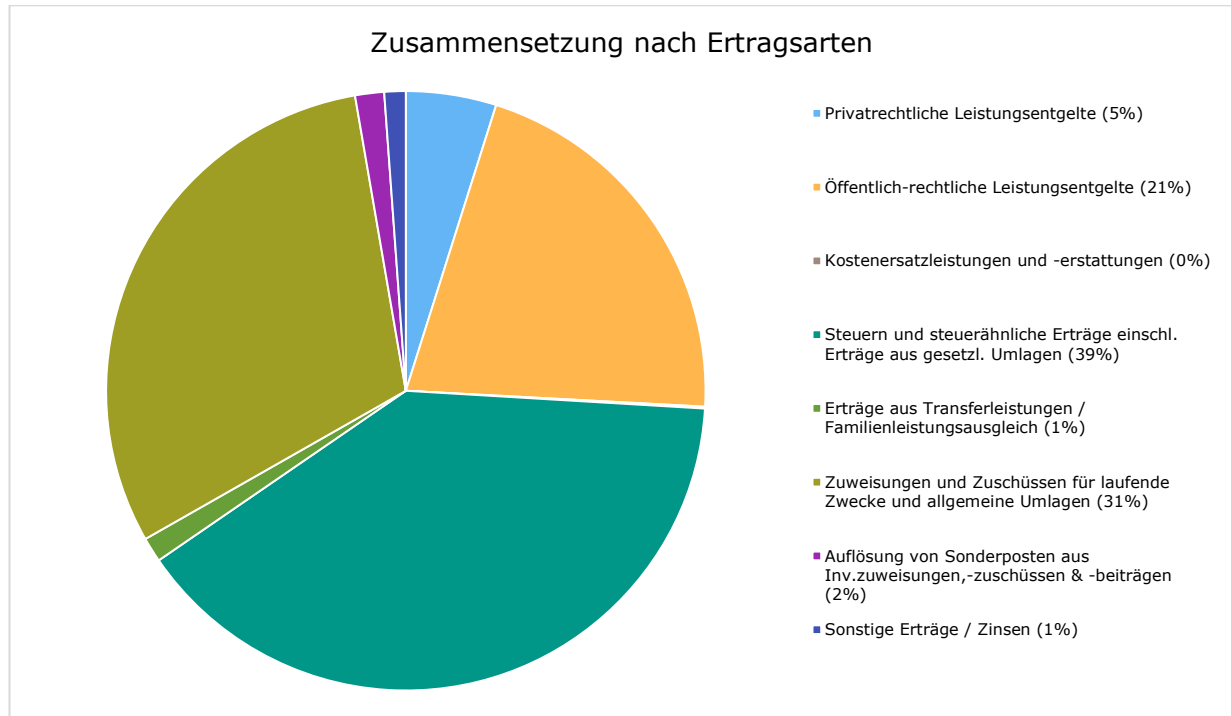


Ertragsübersicht

	Plan 2026	in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	770.546	4,88
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.314.022	20,97
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	16.000	0,10
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	6.239.203	39,48
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	211.881	1,34
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.822.773	30,52
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	247.101	1,56
Sonstige ordentliche Erträge	162.550	1,03
Ordentliche Erträge	15.784.076	99,88
Finanzerträge	19.500	0,12
Summe	15.803.576	100,00



Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Für die zurückliegenden Jahre hat der Landesgesetzgeber zur schnelleren Aufarbeitung der Jahresabschlüsse vereinfachungsregeln erlassen, die durch die Stadt Leun angewendet wurden. Für die Ermittlung der neuen Auflösung Sonderposten gilt dies nicht mehr, daher haben sich bei der Ermittlung des Steuerberaters in vielen Produktgruppen erhebliche Veränderungen ergeben.



Erträge aus Auflösungen von Sonderposten nach Produktgruppen

	Ansatz 2026
0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen	20.742
0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	1.953
0601 - Tageseinrichtungen für Kinder	24.694
0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit	303
0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	4.434
0802 - Sportstätten und Bäder	2.343
1101 - Wasser	33.508
1102 - Abwasser	51.615
1201 - städtische Straßen	16.143
1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen	8.238
1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	66.700
1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	16.428
Summe: GH - Gesamthaushalt	247.101

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 15.464.302 Euro. Im aktuellen Planjahr 2026 erhöhen sich die Gesamterträge um 339.274 Euro auf 15.803.576 Euro.

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



Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Privatrechtliche Leistungsentgelte	770.546	900.798	-130.252
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.314.022	2.694.470	619.552
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	16.000	26.000	-10.000
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	6.239.203	6.738.119	-498.916
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	211.881	204.716	7.165
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.822.773	4.382.122	440.651
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	247.101	242.636	4.465
Sonstige ordentliche Erträge	162.550	245.641	-83.091
Ordentliche Erträge	15.784.076	15.434.502	349.574
Finanzerträge	19.500	29.500	-10.000
Außerordentliche Erträge	0	300	-300
Summe	15.803.576	15.464.302	339.274



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Im Folgenden eine Übersicht zu den Produktbereichen und deren geplantes Jahresergebnis 2026

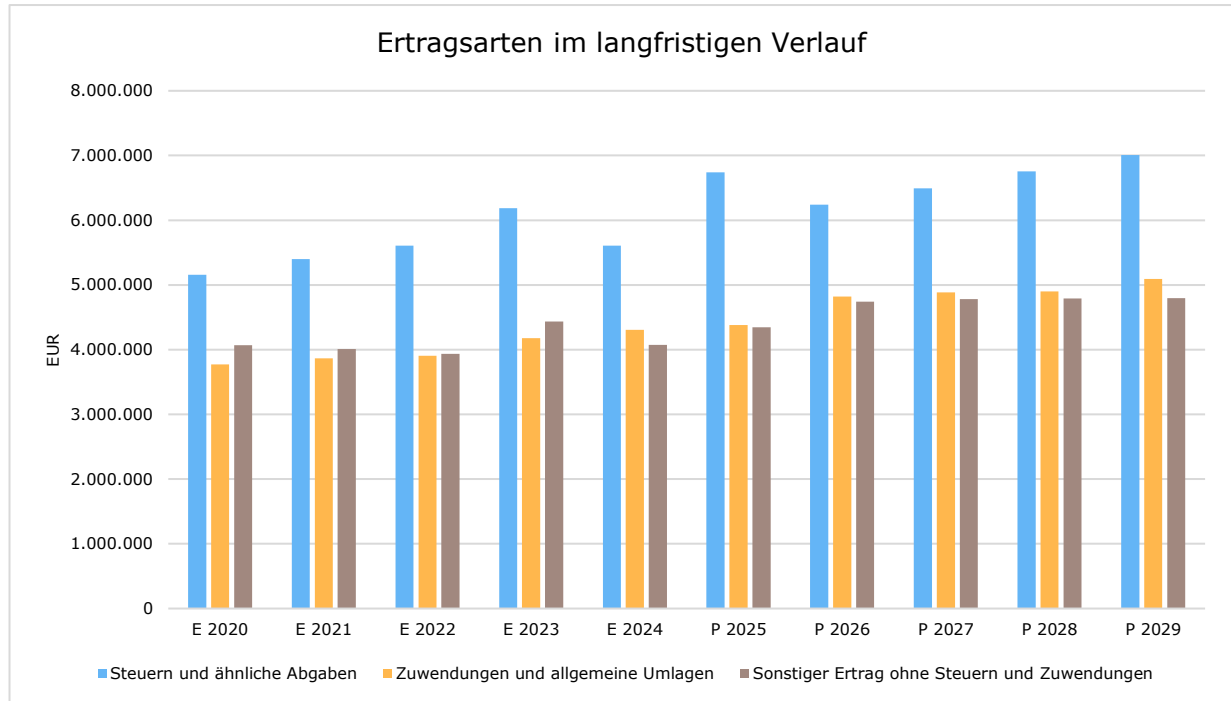
Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	522.331	900.798	770.546	770.546	770.546	770.546
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.424.414	2.694.470	3.314.022	3.349.022	3.349.022	3.346.452
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	99.318	26.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	5.608.232	6.738.119	6.239.203	6.494.097	6.756.158	7.008.869
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	200.382	204.716	211.881	218.237	225.876	232.652
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.306.556	4.382.122	4.822.773	4.884.510	4.901.911	5.094.273
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen, -zuschüssen & -beiträgen	281.271	242.636	247.101	247.101	247.101	247.101
Sonstige ordentliche Erträge	388.848	245.641	162.550	162.550	162.550	162.550
Ordentliche Erträge	13.831.353	15.434.502	15.784.076	16.142.063	16.429.164	16.878.443
Finanzerträge	30.310	29.500	19.500	19.500	19.500	19.500
Außerordentliche Erträge	128.217	300	0	0	0	--
Summe	13.989.880	15.464.302	15.803.576	16.161.563	16.448.664	16.897.943



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



2.3.1 Steuern

2.3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Mit einem Haushaltsansatz i.H.v. 6.239.203 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

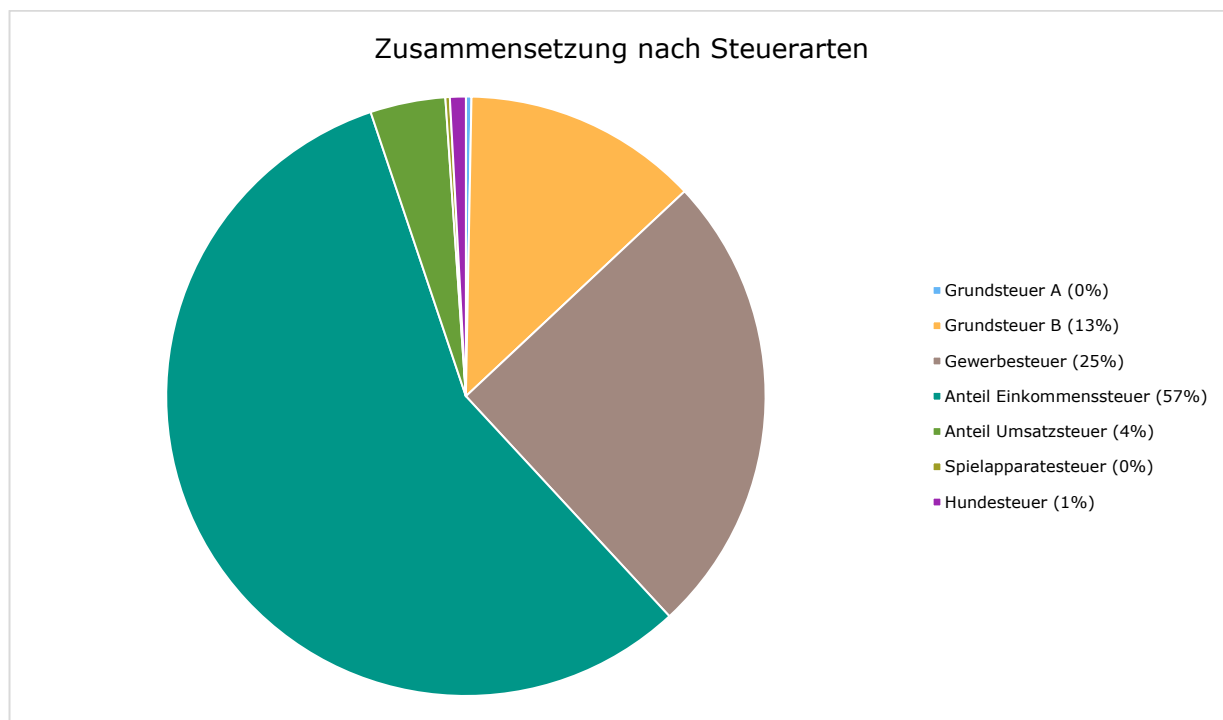
Steuerarten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Grundsteuer A	23.647,37	23.800	18.655	18.655	18.655	18.655
Grundsteuer B	579.294,87	626.123	793.722	805.628	817.712	829.978
Gewerbesteuer	1.475.742,15	1.866.121	1.565.913	1.573.742	1.605.217	1.693.504
Anteil Einkommenssteuer	3.269.008,13	4.011.804	3.539.742	3.716.729	3.902.566	4.097.694
Anteil Umsatzsteuer	204.424,67	146.121	252.921	311.093	343.758	300.788
Spielapparatesteuer	12.280,41	22.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Hundesteuer	41.390,00	42.150	53.250	53.250	53.250	53.250
Erträge aus gesetzlichen Umlagen	2.444,00	--	--	--	--	--



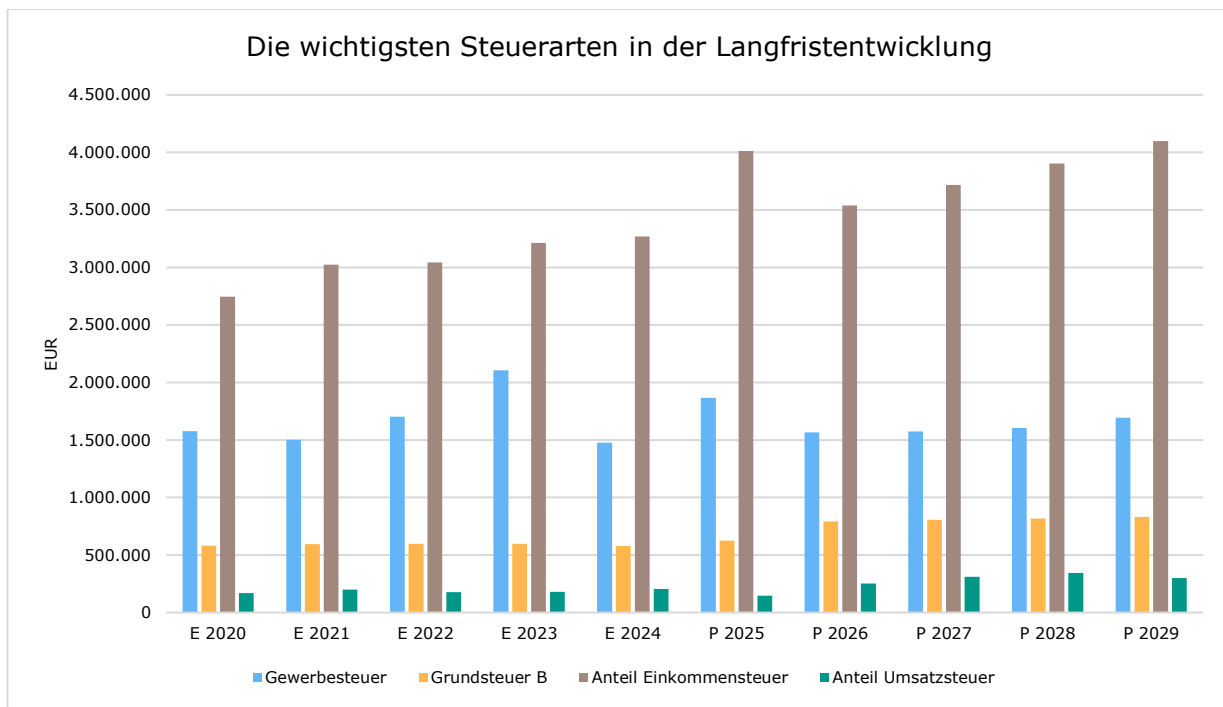
Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Summe	5.608.231,60	6.738.119	6.239.203	6.494.097	6.756.158	7.008.869



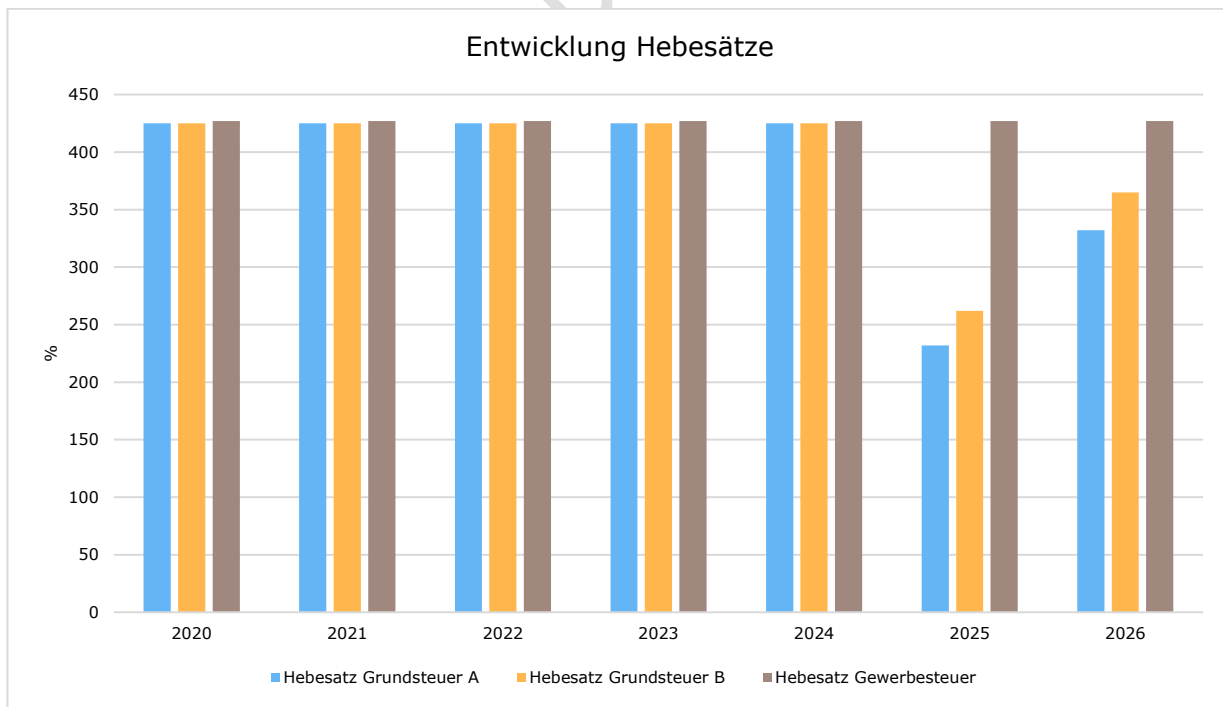
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:

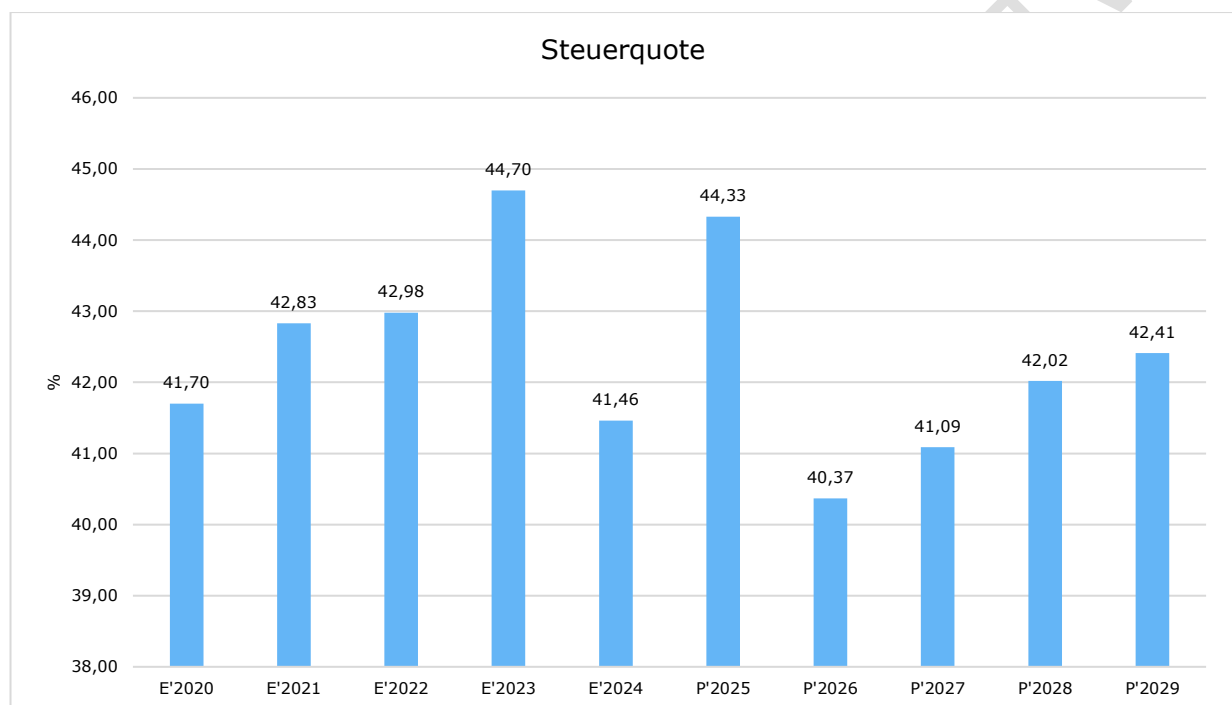




2.3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

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

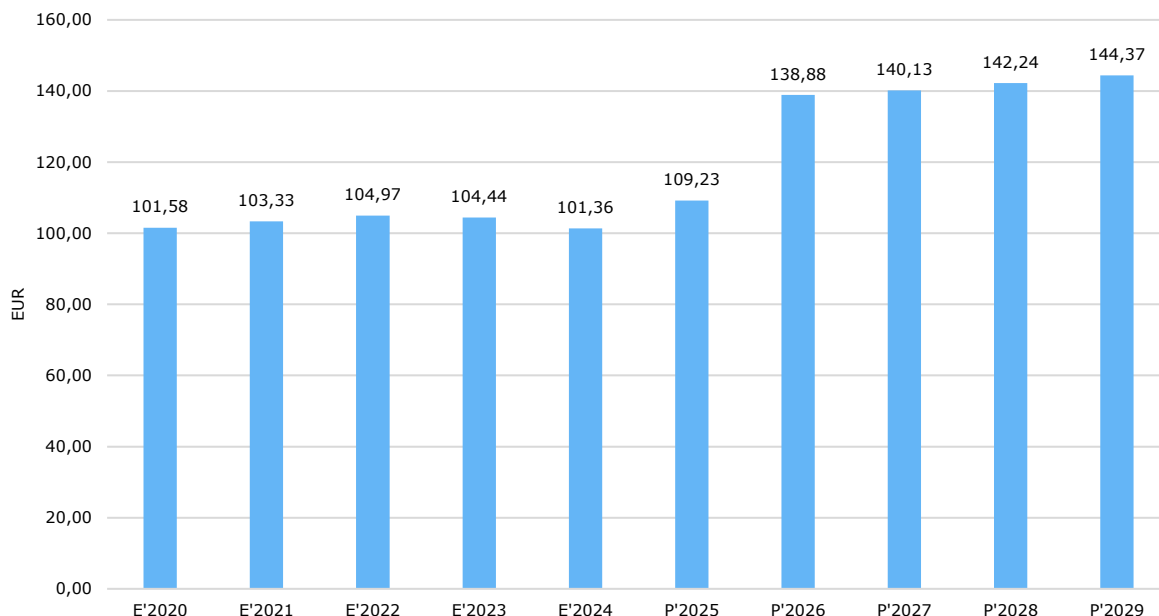


Grundsteuer B je Einwohner

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



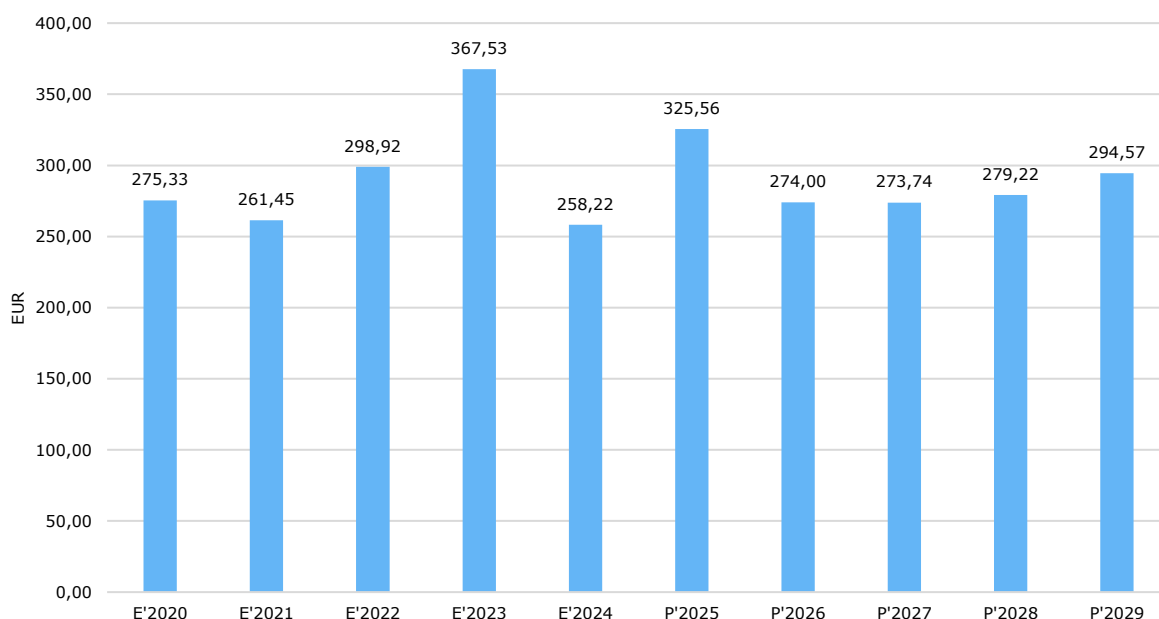
Grundsteuer B je Einwohner



Gewerbesteuer je Einwohner

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

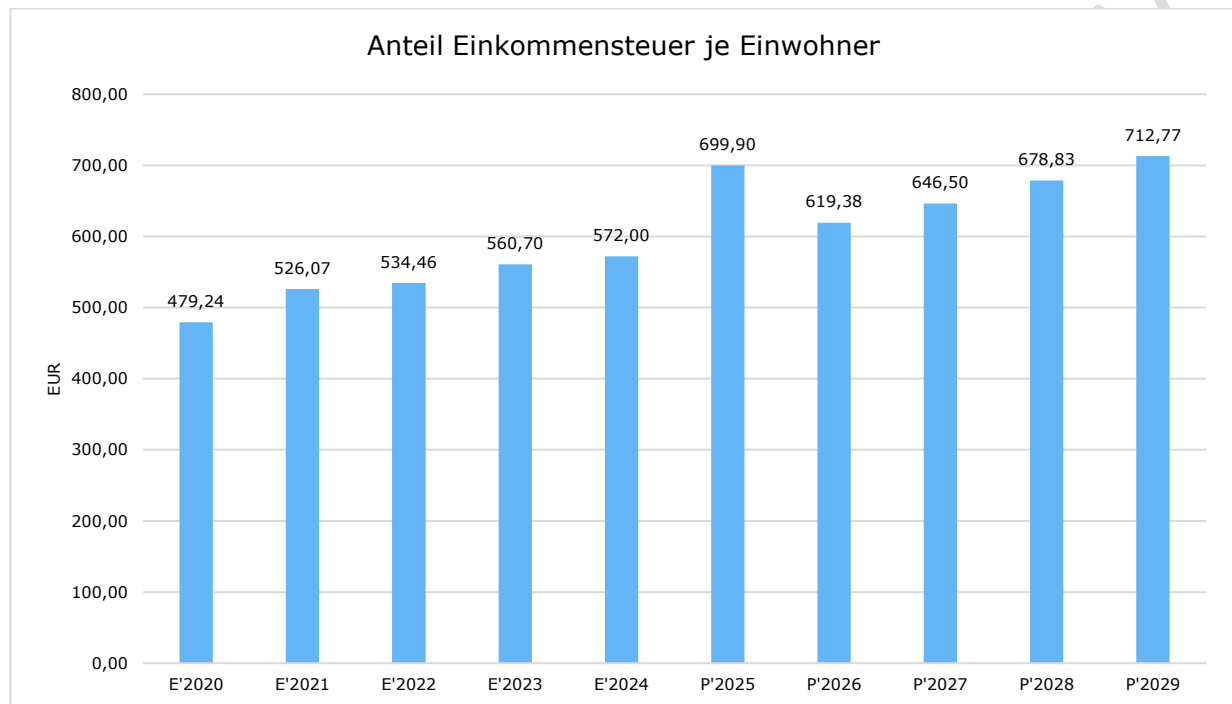
Gewerbesteuer je Einwohner





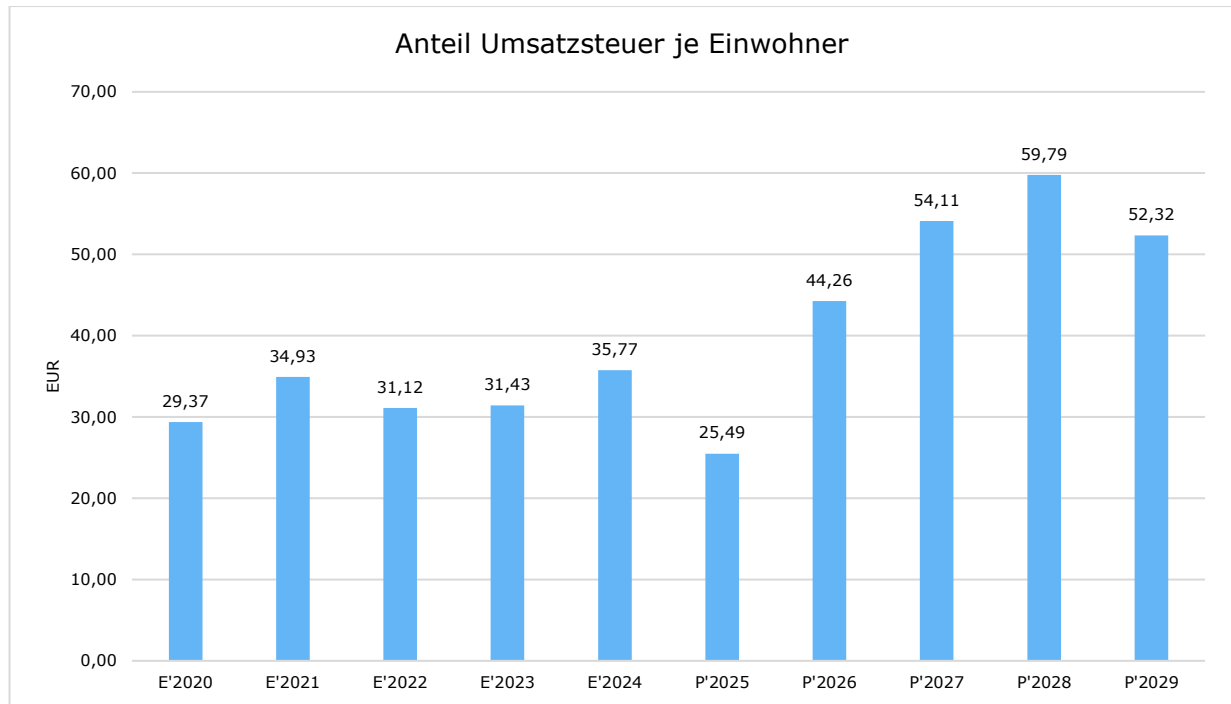
Gemeinschaftssteuern

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





Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun





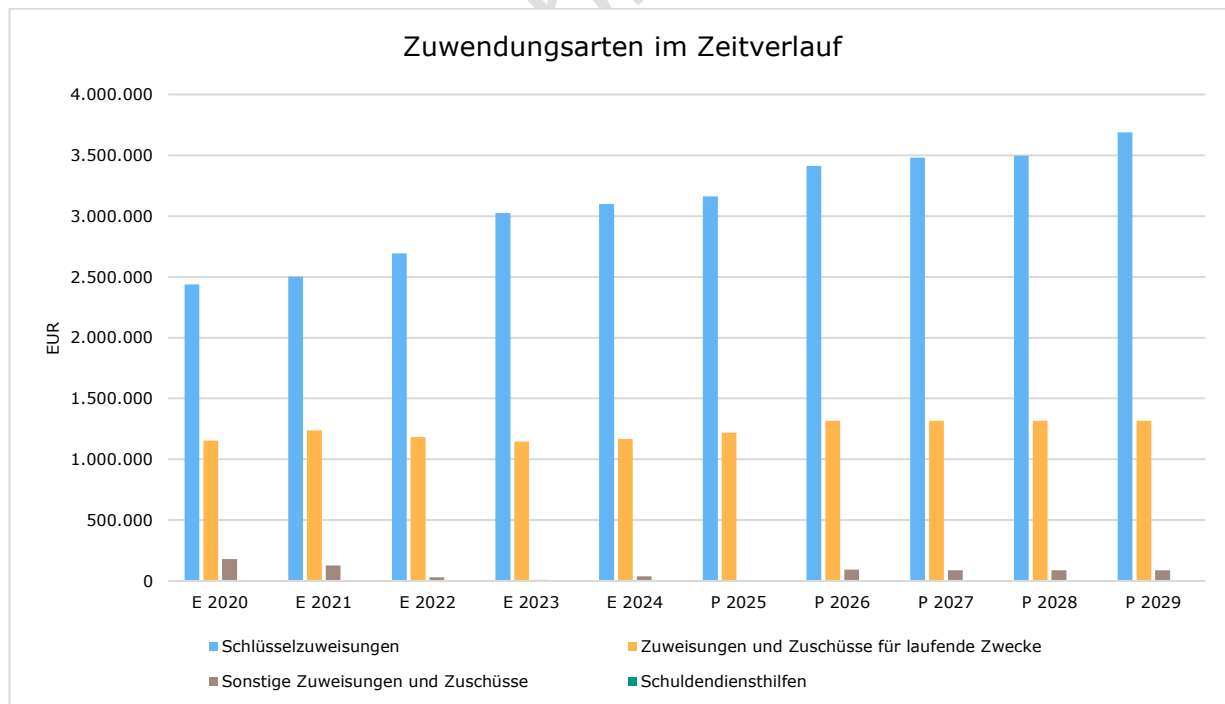
2.3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

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

Zuwendungsarten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	4.587.827,61	4.624.758	5.069.874	5.131.611	5.149.012	5.341.374
davon Schlüsselzuweisungen	3.099.920,00	3.163.556	3.411.857	3.480.094	3.497.495	3.689.857
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.167.640,81	1.218.566	1.317.066	1.317.066	1.317.066	1.317.066
davon Schuldendiensthilfen	78,37	--	--	--	--	--
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	281.271,20	242.636	247.101	247.101	247.101	247.101
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	38.917,23	0	93.850	87.350	87.350	87.350

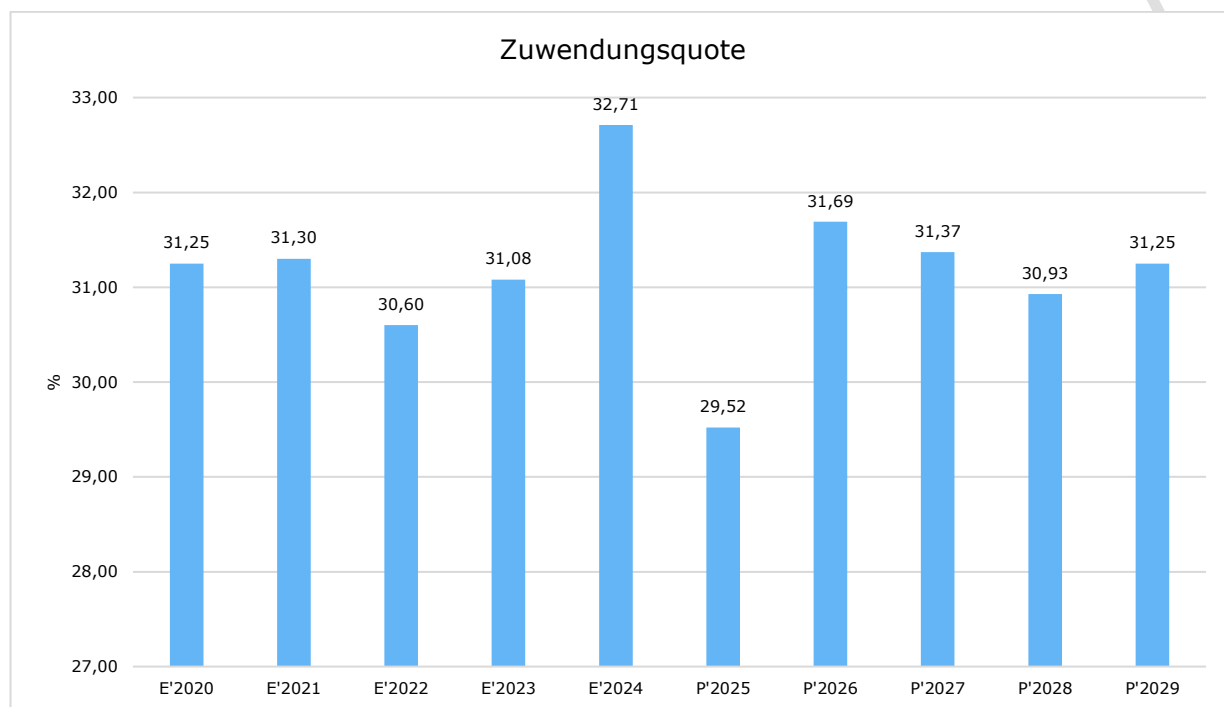




Zuwendungsquote

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

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.





2.3.3 Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	522.331,31	900.798	770.546	770.546	770.546	770.546
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.424.413,82	2.694.470	3.314.022	3.349.022	3.349.022	3.346.452
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	99.317,96	26.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	200.382,40	204.716	211.881	218.237	225.876	232.652
Sonstige ordentliche Erträge	388.848,29	245.641	162.550	162.550	162.550	162.550
Finanzerträge	30.309,81	29.500	19.500	19.500	19.500	19.500
Außerordentliche Erträge	128.217,43	300	0	0	0	--
Summe sonstige Ertragsarten	3.793.821,02	4.101.425	4.494.499	4.535.855	4.543.494	4.547.700

2.4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2026 beläuft sich auf 17.338.271 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

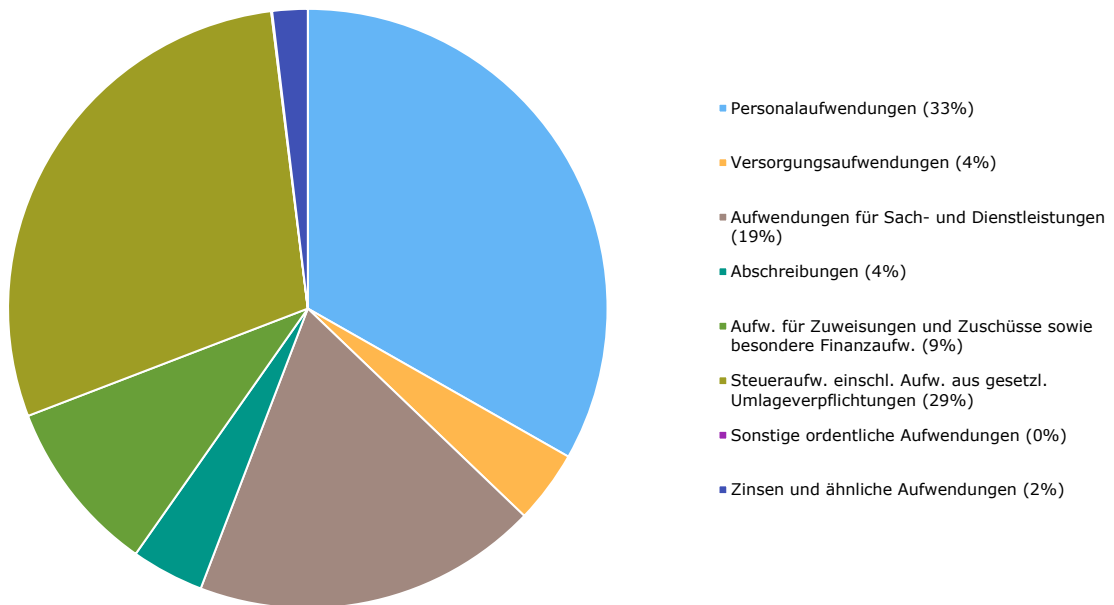
Aufwandsarten

	Plan 2026	in %
Personalaufwendungen (Kto.gruppe 62,63,640-643,647-649,65)	5.760.655	33,23
Versorgungsaufwendungen (Kto.gruppe 644-646)	681.100	3,93
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kto.gruppe 60,61,67-69)	3.236.073	18,66
Abschreibungen (Kto.gruppe 66)	680.067	3,92
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. (Kto.gruppe 71)	1.635.351	9,43
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen (Kto.gruppe 73)	5.005.821	28,87
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 70,74,76)	9.147	0,05
Ordentliche Aufwendungen	17.008.214	98,10
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kto.gruppe 77)	330.057	1,90
Summe	17.338.271	100,00



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Zusammensetzung nach Aufwandsarten



Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 16.227.824 Euro erhöhen sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 1.110.447 Euro auf 17.338.271 Euro.

Der Vergleich nach den einzelnen Aufwandsarten stellt sich wie folgt dar:



Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen (Kto.gruppe 62,63,640-643,647-649,65)	5.760.655	5.884.928	-124.273
Versorgungsaufwendungen (Kto.gruppe 644-646)	681.100	634.250	46.850
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kto.gruppe 60,61,67-69)	3.236.073	3.019.006	217.067
Abschreibungen (Kto.gruppe 66)	680.067	560.114	119.953
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. (Kto.gruppe 71)	1.635.351	1.719.291	-83.940
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen (Kto.gruppe 73)	5.005.821	4.121.661	884.160
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 70,74,76)	9.147	9.017	130
Ordentliche Aufwendungen	17.008.214	15.948.267	1.059.947
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kto.gruppe 77)	330.057	279.557	50.500
Summe	17.338.271	16.227.824	1.110.447

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)¹



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

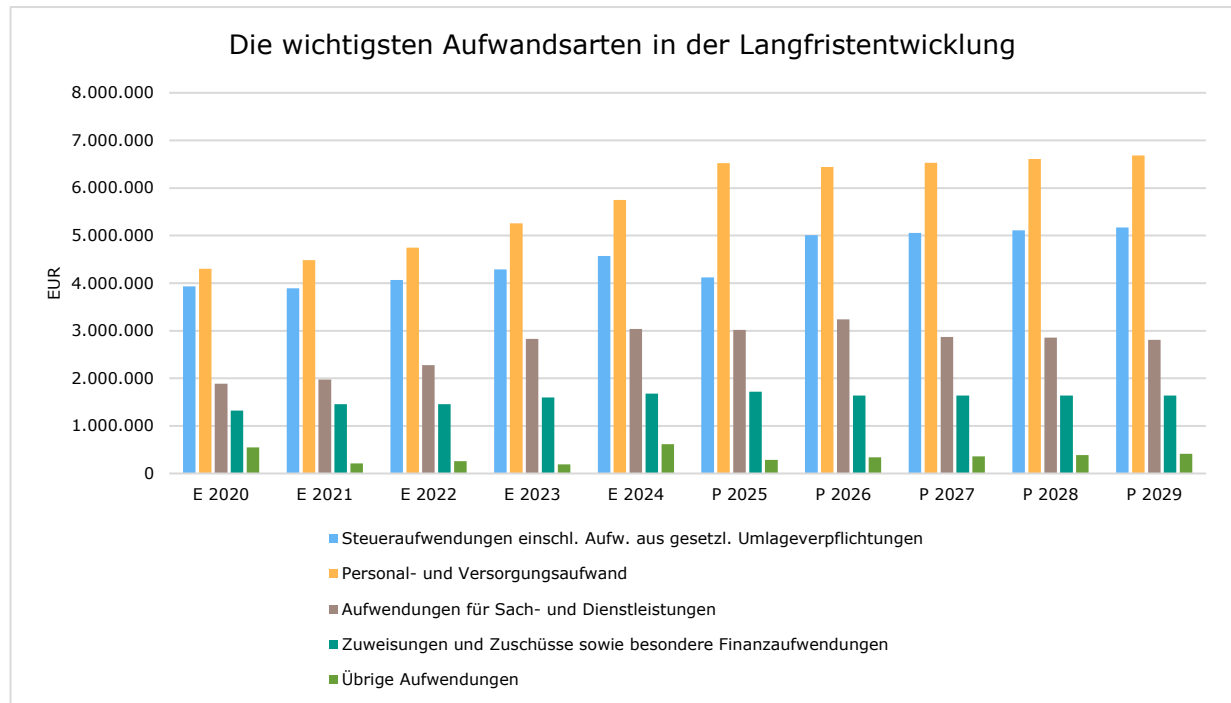
Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Personalaufwendungen (Kto.gruppe 62,63,640-643,647-649,65)	5.103.506,45	5.884.928	5.760.655	5.840.568	5.914.668	5.983.768
Versorgungsaufwendungen (Kto.gruppe 644-646)	648.352,73	634.250	681.100	687.425	693.750	700.075
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kto.gruppe 60,61,67-69)	3.036.270,90	3.019.006	3.236.073	2.867.383	2.853.383	2.806.253
Abschreibungen (Kto.gruppe 66)	844.310,64	560.114	680.067	732.540	785.041	837.541
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. (Kto.gruppe 71)	1.677.289,08	1.719.291	1.635.351	1.635.351	1.635.351	1.635.351
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen (Kto.gruppe 73)	4.570.702,93	4.121.661	5.005.821	5.054.797	5.107.520	5.168.575
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 70,74,76)	7.511,25	9.017	9.147	9.147	9.147	9.147
Ordentliche Aufwendungen	15.887.943,98	15.948.267	17.008.214	16.827.211	16.998.860	17.140.710
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kto.gruppe 77)	189.021,14	279.557	330.057	354.057	379.057	404.057
Außerordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 79)	419.704,78	--	--	--	--	--
Summe	16.496.669,90	16.227.824	17.338.271	17.181.268	17.377.917	17.544.767



Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



2.4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

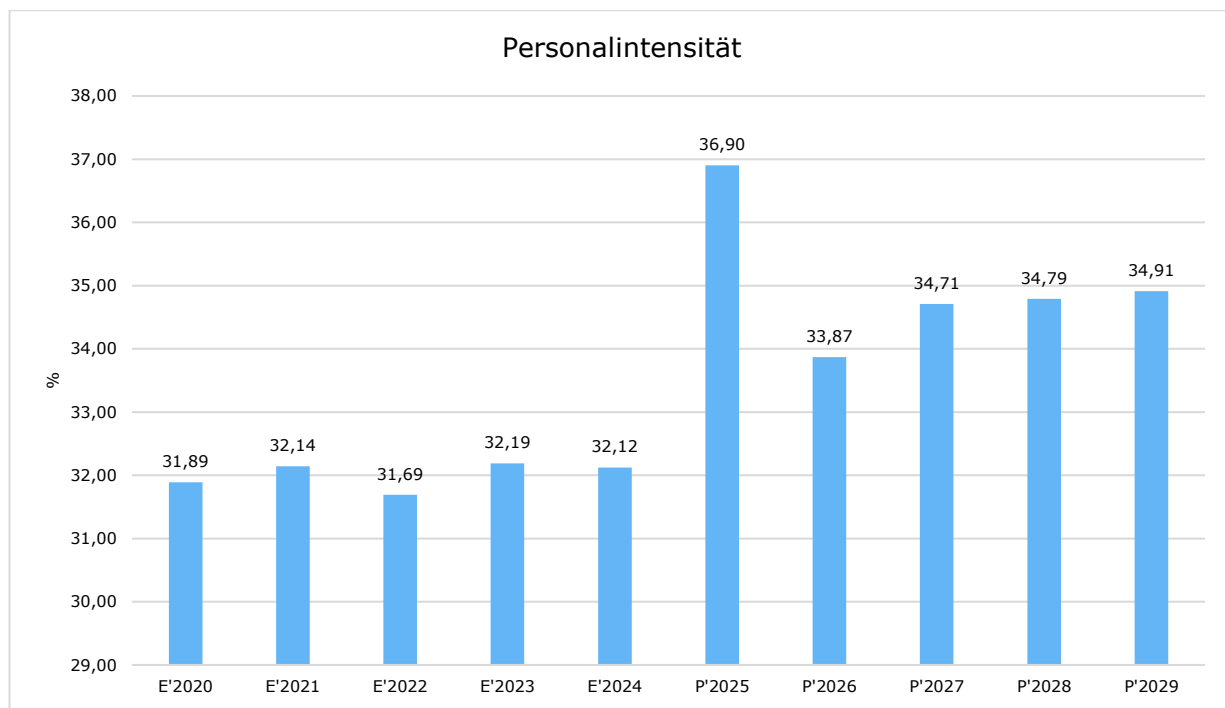
Personalaufwand

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Entgeltete Arbeitnehmer	4.031.348,80	4.738.918	4.635.790	4.701.828	4.760.778	4.814.728
Bezüge Beamte	171.487,46	122.000	125.000	127.000	129.000	131.000
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	898.490,99	1.021.510	997.365	1.009.240	1.022.390	1.035.540
Sonstige Personalaufwendungen	2.179,20	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Summe Personalaufwendungen	5.103.506,45	5.884.928	5.760.655	5.840.568	5.914.668	5.983.768
Versorgungsaufwendungen	648.352,73	634.250	681.100	687.425	693.750	700.075



Personalintensität

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





2.4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 217.067 EUR steigenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Einzelnen wie folgt:

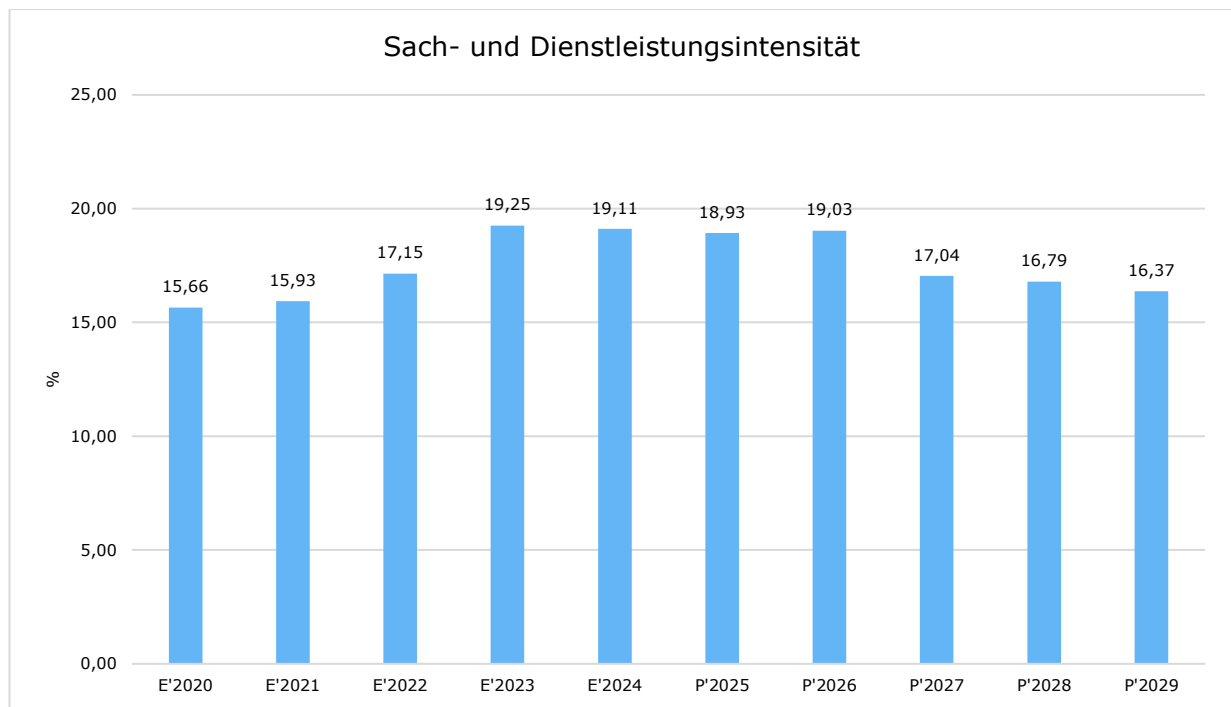
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.036.270,90	3.019.006	3.236.073	2.867.383	2.853.383	2.806.253
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	924.735,84	818.766	983.101	833.161	833.161	795.261
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.567.648,77	1.603.202	1.599.182	1.461.032	1.462.032	1.460.532
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	211.986,35	217.340	256.680	216.680	201.680	201.680
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	163.764,04	238.438	246.975	211.475	211.475	204.825
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	168.135,90	141.260	150.135	145.035	145.035	143.955

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

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



2.4.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

Die gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen werden im Allgemeinen als Transferaufwendungen bezeichnet, da sie ohne Gegenleistung aufgewendet werden.

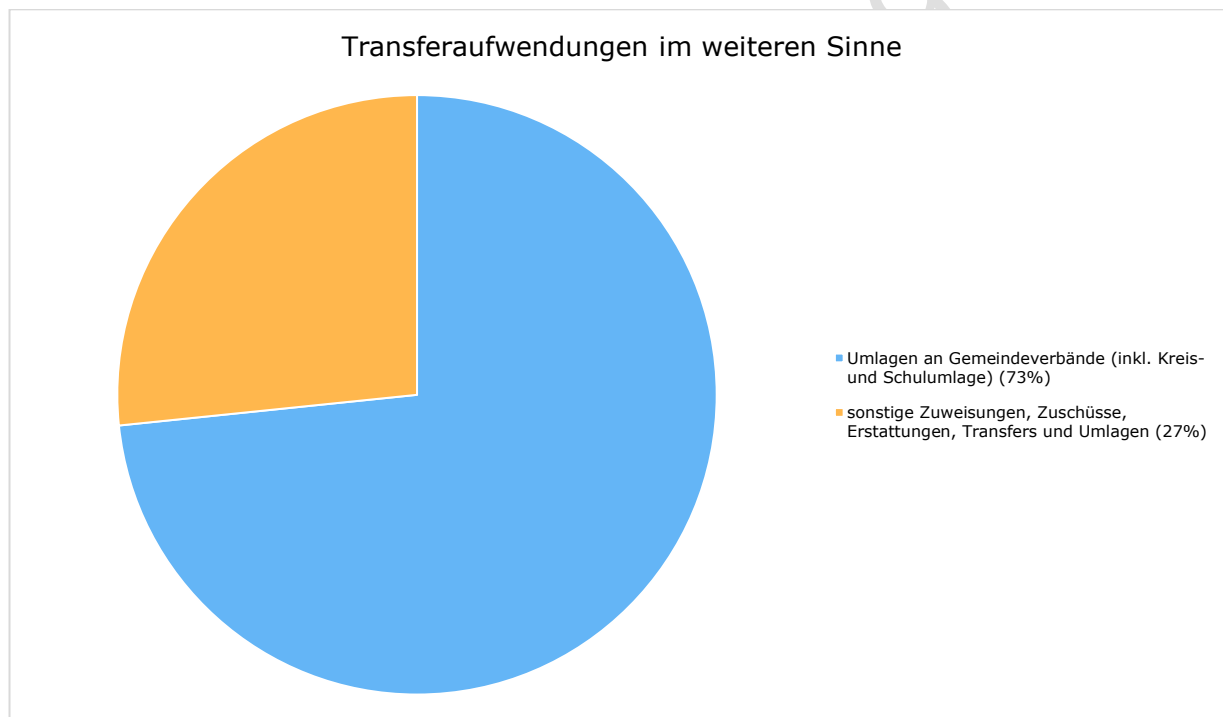
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Transferaufwendungen im mittelfristigen Planungszeitraum.



Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Umlagen an Gemeindeverbände (inkl. Kreis- und Schulumlage)	4.447.961,21	3.942.090	4.872.394	4.920.703	4.970.744	5.024.276
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	1.800.030,80	1.898.862	1.768.778	1.769.445	1.772.127	1.779.650
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	6.247.992,01	5.840.952	6.641.172	6.690.148	6.742.871	6.803.926

Die Zusammensetzung der Transferaufwendungen im weiteren Sinne:

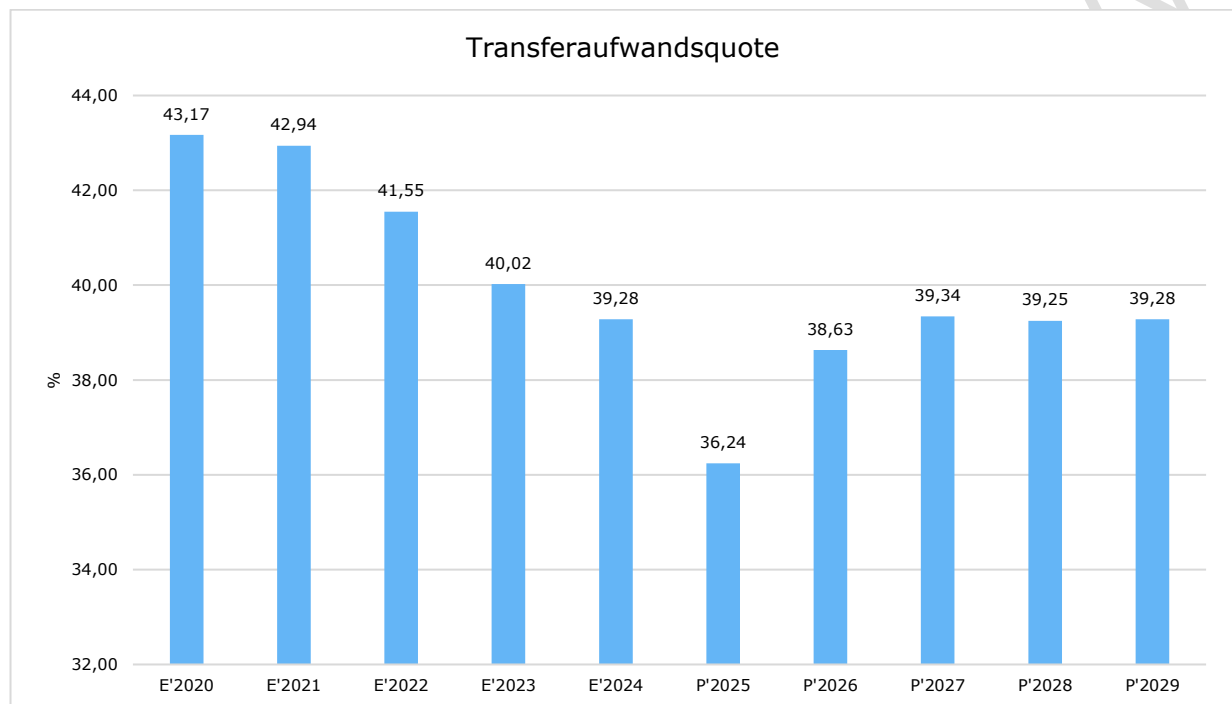




Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen (Angabe in %). Die sonstigen Erstattungen (Hauptkonto 717) bleiben hierbei unberücksichtigt.

Die Kennzahl ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen im weiteren Sinne belastet wird.



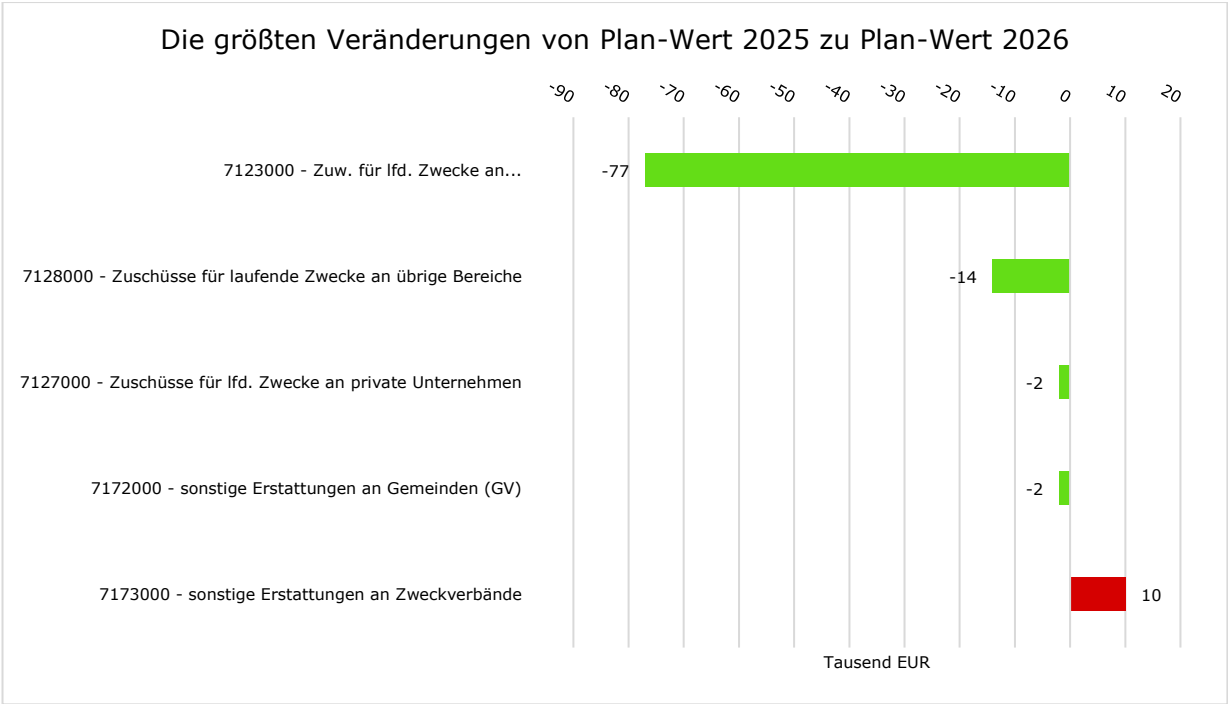


2.4.3.1 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, besondere Finanzausgaben und Transferaufwendungen

Im mittelfristigen Planungszeitraum fallen folgende Aufwendungen an:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.677.289,08	1.719.291	1.635.351	1.635.351	1.635.351	1.635.351
7102000 - Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse an Gem./GV	803,96	850	875	875	875	875
7119000 - Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	16.150,00	25.510	25.500	25.500	25.500	25.500
7122000 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	2.834,04	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	1.611.140,66	1.556.800	1.479.666	1.479.666	1.479.666	1.479.666
7127000 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	2.187,50	4.600	3.000	3.000	3.000	3.000
7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	36.798,10	61.110	47.410	47.410	47.410	47.410
7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	7.374,82	6.921	5.400	5.400	5.400	5.400
7173000 - sonstige Erstattungen an Zweckverbände	--	55.000	65.000	65.000	65.000	65.000
7178000 - sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	--	0	0	0	--	--
Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--

Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2025 sind folgend dargestellt:



7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.¹

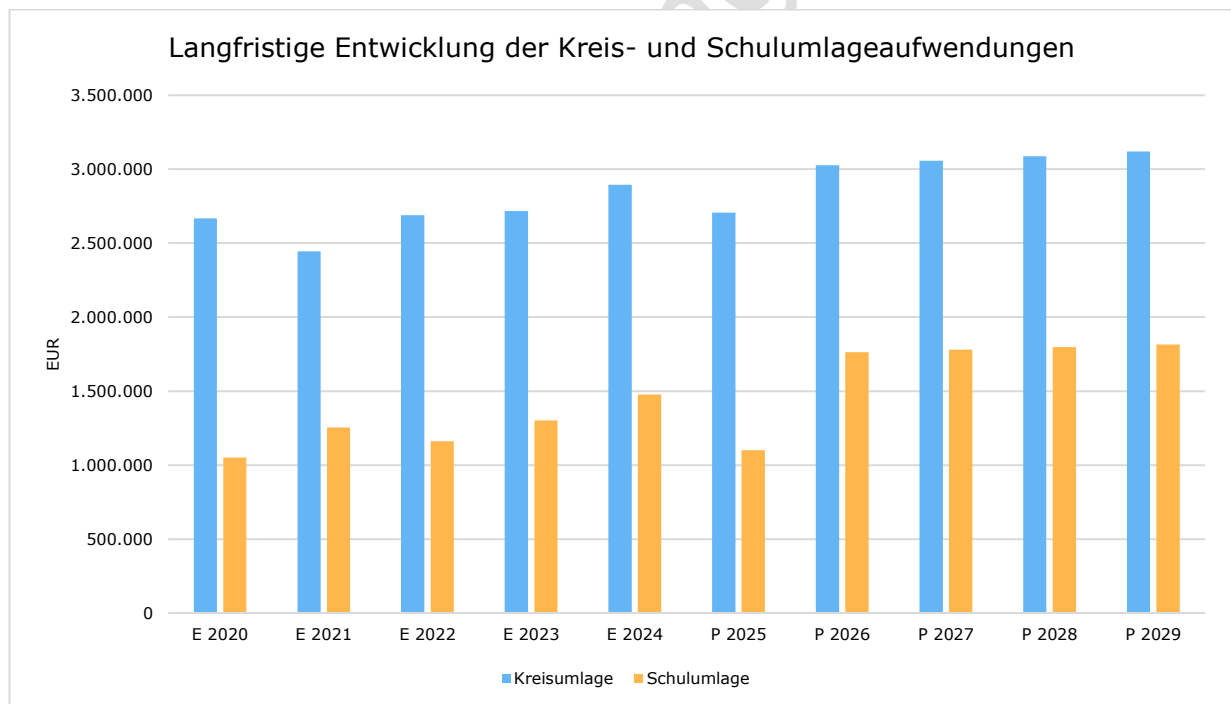


2.4.3.2 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

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

Steueraufwendungen und gesetzliche Umlagezahlungen im Überblick

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.570.702,93	4.121.661	5.005.821	5.054.797	5.107.520	5.168.575
davon Kreisumlage	2.893.980,00	2.706.903	3.027.312	3.057.585	3.088.161	3.119.043
davon Schulumlage	1.477.706,00	1.101.477	1.762.167	1.779.789	1.797.587	1.815.562
davon Gewerbesteuerumlage	122.741,72	179.571	133.427	134.094	136.776	144.299

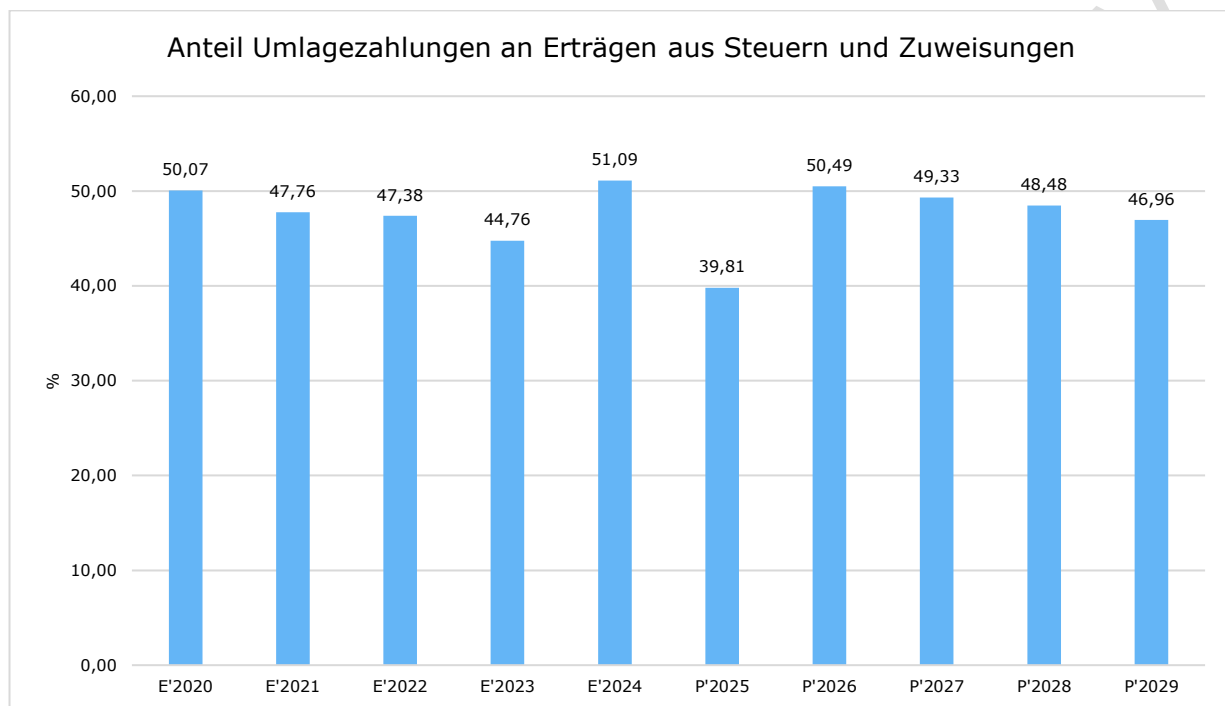




Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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

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





2.4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

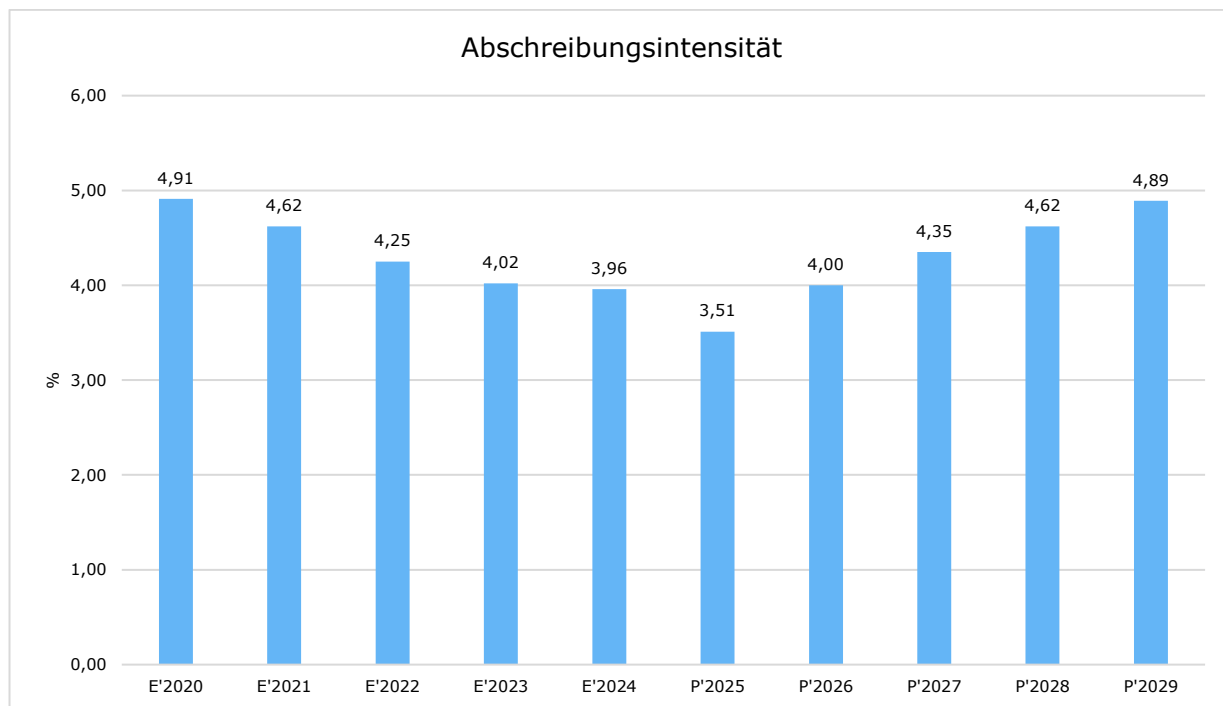
Abschreibungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	43.227,00	21.573	43.227	43.227	43.227	43.227
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	449.262,34	485.146	509.806	562.279	614.779	667.279
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	13.605,00	706	13.605	13.605	13.605	13.605
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	121.788,35	52.386	112.895	112.895	112.896	112.896
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	215.893,95	--	0	0	0	0
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	534,00	303	534	534	534	534
Abschreibungen	844.310,64	560.114	680.067	732.540	785.041	837.541



Abschreibungsintensität

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





Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Abschreibungen:

Für die zurückliegenden Jahre hat der Landesgesetzgeber zur schnelleren Aufarbeitung der Jahresabschlüsse vereinfachungsregeln erlassen, die durch die Stadt Leun angewendet wurden. Für die Ermittlung der neuen Abschreibungen gilt dies nicht mehr, daher haben sich bei der Ermittlung des Steuerberaters in vielen Produktgruppen erhebliche Veränderungen ergeben:

Aufwand aus Abschreibungen nach Produktgruppen

	Ansatz 2026
0101 - Städtische Gremien	2.368
0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste	33.307
0104 - Liegenschaftsverwaltung	2.560
0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark	10.766
0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen	115.999
0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	3.311
0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen	3.137
0601 - Tageseinrichtungen für Kinder	91.061
0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit	611
0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	9.276
0801 - Förderung des Sports	21.573
0802 - Sportstätten und Bäder	51.504
1101 - Wasser	69.500
1102 - Abwasser	75.378
1201 - städtische Straßen	104.611
1202 - Straßenreinigung	706
1301 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau	469
1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen	33.118
1502 - Tourismus	2.995
1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen	47.817
Summe: GH - Gesamthaushalt	680.067

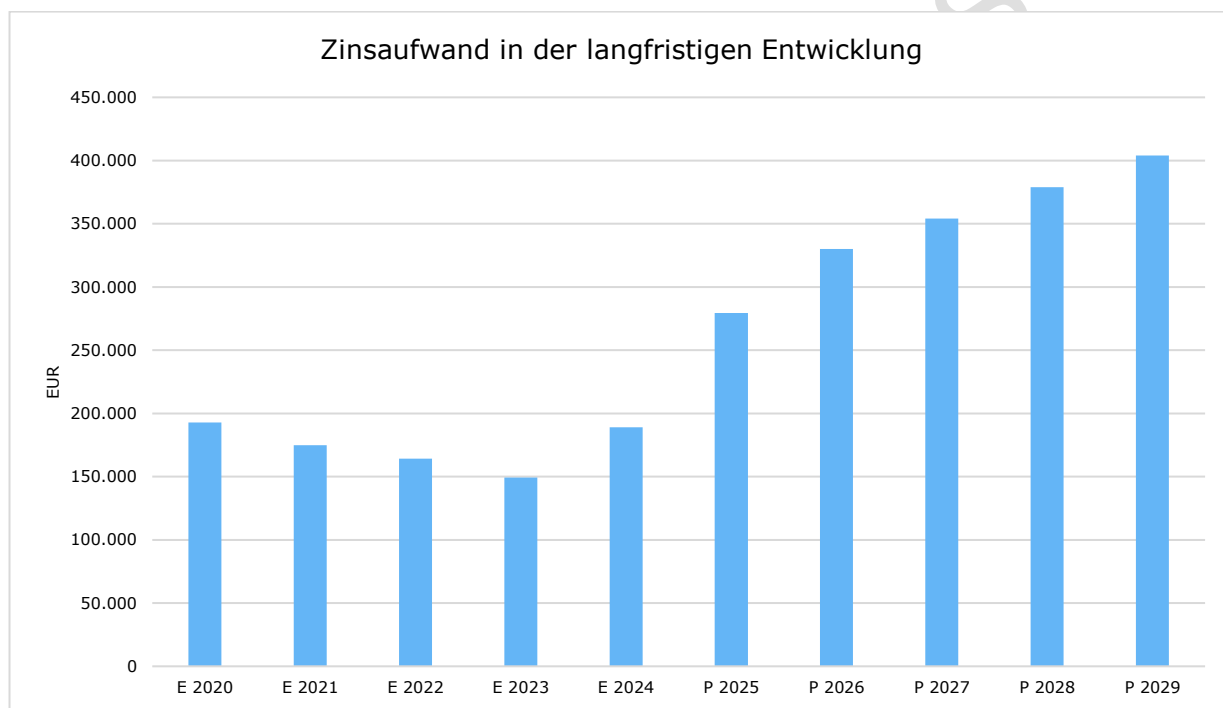


2.4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand

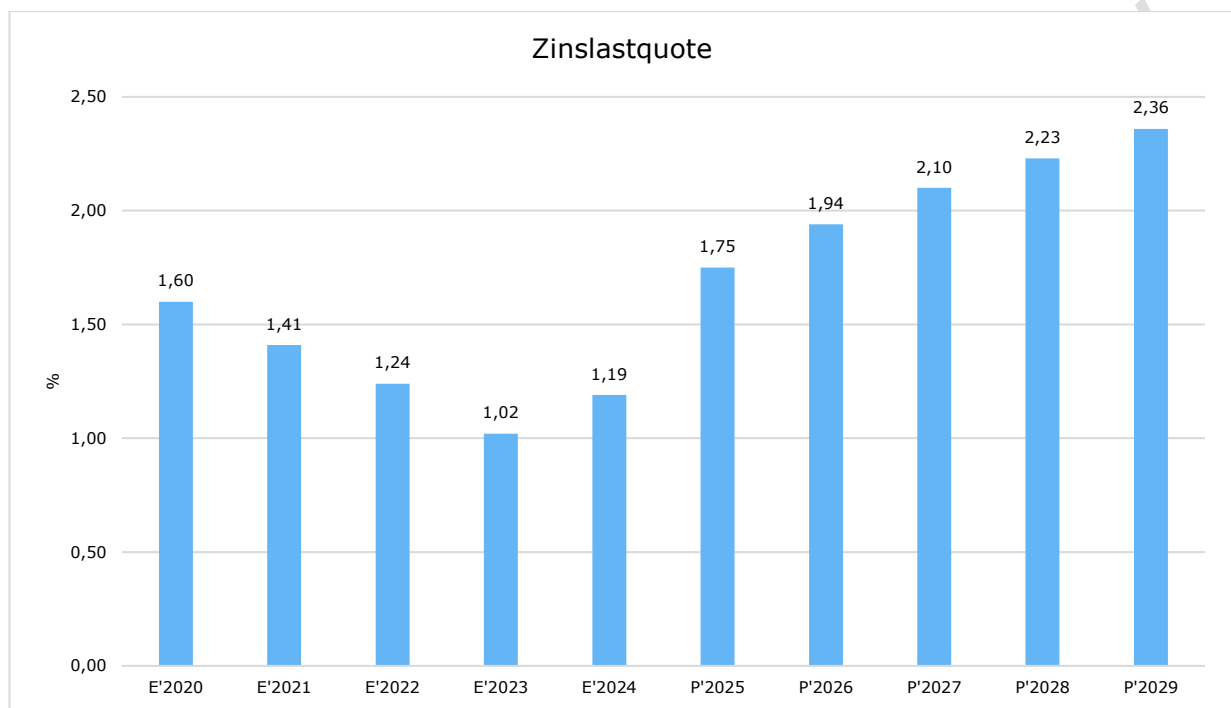
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	330.057	279.557	50.500





Zinslastquote

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





Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

2.5 Ergebnis**Plan-Rechnung Ergebnishaushalt**

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
01 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	692.560	522.331	900.798	512.444
02 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.744.020	2.424.414	2.694.470	2.541.910
03 - Kostenersatzleistungen und -erstattungen	240.000	99.318	26.000	55.954
04 - Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--
05 - Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.357.369	5.608.232	6.738.119	5.792.141
06 - Erträge aus Transferleistungen	198.753	200.382	204.716	207.258
07 - Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg Umlagen	4.260.447	4.306.556	4.382.122	4.985.907
08 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	242.636	281.271	242.636	320.499
09 - Sonstige ordentliche Erträge	246.700	388.848	245.641	270.928
10 - Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	14.982.485	13.831.353	15.434.502	14.687.041
11 - Personalaufwendungen	5.708.750	5.103.506	5.884.928	5.272.780
12 - Versorgungsaufwendungen	595.675	648.353	634.250	731.841
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.264.821	3.036.271	3.019.006	2.598.276
davon: Einstellungen in Sonderposten	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	560.114	844.311	560.114	740.741
15 - Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwend.	1.712.631	1.677.289	1.719.291	1.740.248
16 - Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.110.509	4.570.703	4.121.661	4.799.925
17 - Transferaufwendungen	--	--	--	--
18 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.017	7.511	9.017	6.392



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
19 - Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	15.961.517	15.887.944	15.948.267	15.890.203
20 - Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	-979.032	-2.056.591	-513.765	-1.203.162
21 - Finanzerträge	28.500	30.310	29.500	19.737
22 - Zinsen und andere Aufwendungen	246.172	189.021	279.557	309.141
23 - Finanzergebnis (Nr. 21 ./ . Nr. 22)	-217.672	-158.711	-250.057	-289.404
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und 21)	15.010.985	13.861.663	15.464.002	14.706.778
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und 22)	16.207.689	16.076.965	16.227.824	16.199.344
26 - Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ . Nr. 25)	-1.196.704	-2.215.302	-763.822	-1.492.566
27 - Außerordentliche Erträge	40.300	128.217	300	50.509
28 - Außerordentliche Aufwendungen	370.151	419.705	--	26.931
29 - Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ . Nr. 28)	-329.851	-291.487	300	23.578
30 - Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.526.555	-2.506.790	-763.522	-1.468.988



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Plan-Rechnung Finanzhaushalt

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
1 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	692.560	517.146	900.798	522.134
2 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.744.020	2.409.518	2.694.470	2.491.499
3 - Kostenersatzleistungen und -erstattungen	240.000	95.072	26.000	60.739
4 - Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	6.357.369	5.531.960	6.738.119	5.793.277
5 - Einzahlungen aus Transferleistungen	198.753	200.382	204.716	207.259
6 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.260.447	4.293.053	4.382.122	4.989.774
7 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	68.500	120.597	29.500	16.112
8 - Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	247.000	252.761	245.941	343.438
9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1-8)	14.808.649	13.420.489	15.221.666	14.424.232
10 - Personalauszahlungen	5.708.750	5.064.863	5.884.928	5.265.635
11 - Versorgungsauszahlungen	595.675	544.695	634.250	579.814
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.264.821	2.864.397	3.019.006	2.928.803
14 - Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.712.631	1.680.054	1.719.291	1.743.515
15 - Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.110.509	4.570.703	4.121.661	4.821.976
16 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	246.172	189.586	279.557	309.737
17 - Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	379.168	427.214	9.017	37.627
18 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10-17)	16.017.726	15.341.513	15.667.710	15.687.1074
19 - Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-1.209.077	-1.921.023	-446.044	-1.262.875



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
20 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	2.429.170	1.450.424	74.000	97.297
21 - Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	250.000	--	150.000	6.971
23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	2.679.170	1.450.424	224.000	104.267
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.035.000	1.552.109	405.000	209.293
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.655.788	128.650	2.245.000	14.551
26 - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	507.500	685.053	171.500	63.078
28 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	5.198.288	2.365.812	2.821.500	286.922
29 - Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-2.519.118	-915.388	-2.597.500	-182.655
30 - Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-3.728.195	-2.836.411	-3.043.544	-1.445.530
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.519.118	4.828.893	2.597.500	728
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	364.050	283.852	452.390	393.780
33 - Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	2.155.068	4.545.041	2.145.110	-393.052
34 - Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	--	201.411	--	152.862



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

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

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Verwaltungsergebnis	-1.224.138	-513.765	-710.373
Finanzergebnis	-310.557	-250.057	-60.500
Ordentliches Ergebnis	-1.534.695	-763.822	-770.873
Außerordentliches Ergebnis	0	300	-300
Jahresergebnis	-1.534.695	-763.522	-771.173

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

Ergebnis in der mittelfristigen Ergebnisplanung

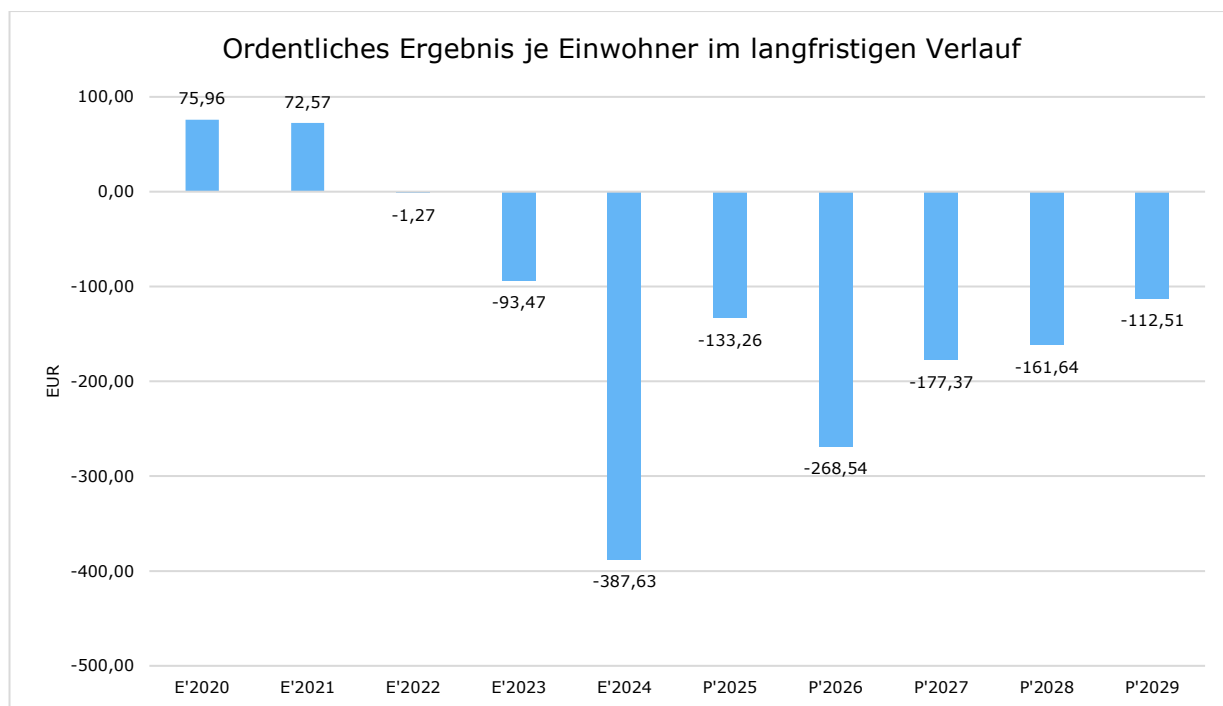
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Verwaltungsergebnis	-2.056.590,99	-513.765	-1.224.138	-685.148	-569.696	-262.267
Finanzergebnis	-158.711,33	-250.057	-310.557	-334.557	-359.557	-384.557
Ordentliches Ergebnis	-2.215.302,32	-763.822	-1.534.695	-1.019.705	-929.253	-646.824
Außerordentliches Ergebnis	-291.487,35	300	0	0	0	--
Jahresergebnis	-2.506.789,67	-763.522	-1.534.695	-1.019.705	-929.253	-646.824

Zur Einschätzung der finanziellen Leistungsfähigkeit kommt dem Ordentlichen Ergebnis eine wesentliche Bedeutung zu.

Nachfolgend wird dessen Entwicklung einwohnerbezogen dargestellt:



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun





2.6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzhaushaltes stellen sich wie folgt dar:

Finanzhaushalt

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.556.475	15.221.666	14.808.649
18	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.597.204	15.667.710	16.017.726
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.040.729	-446.044	-1.209.077
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	239.319	224.000	2.679.170
28	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.107.400	2.821.500	5.198.288
29	Saldo aus Investitionstätigkeit	-868.081	-2.597.500	-2.519.118
30	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-1.908.810	-3.043.544	-3.728.195
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	868.081	2.597.500	2.519.118
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	464.920	452.390	364.050
33	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	403.161	2.145.110	2.155.068
34	Saldo des haushaltswirksamen Bereiches	-1.505.649	-898.434	-1.573.127
39	Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-1.505.649	-898.434	-1.573.127



2.6.1 Investitionstätigkeit

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

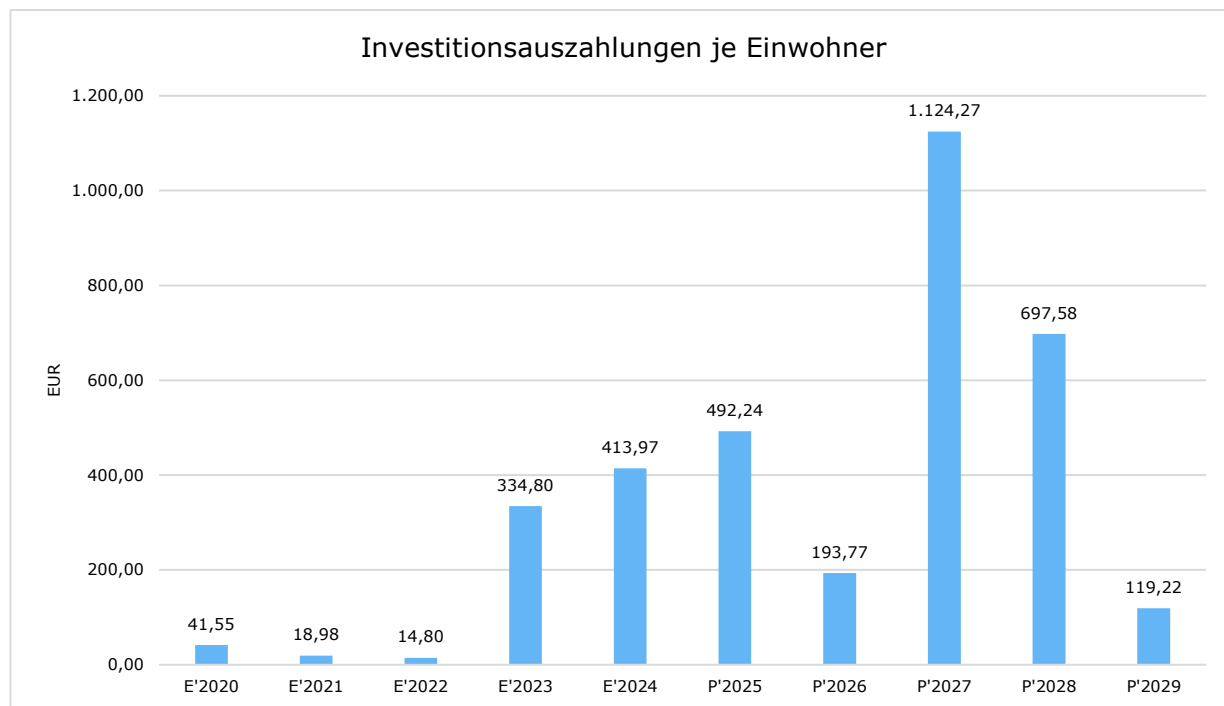
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.450.424,25	74.000	239.319	282.019	86.319	86.319
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	--	150.000	0	400.000	0	200.000
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.450.424,25	224.000	239.319	682.019	86.319	286.319
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.552.109,05	405.000	3.000	100.000	100.000	100.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	128.649,88	2.245.000	995.400	5.725.900	3.412.900	532.900
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	685.052,99	171.500	109.000	637.500	497.500	52.500
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.365.811,92	2.821.500	1.107.400	6.463.400	4.010.400	685.400
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	-915.387,67	-2.597.500	-868.081	-5.781.381	-3.924.081	-399.081



Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Investitionsmaßnahmen im Überblick

Im mittelfristigen Planungszeitraum bis 2029 sind folgende investive Maßnahmen vorgesehen:



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

wesentliche Investitionsmaßnahmen (ab Volumen von 50.000€)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Gesamthaushalt	-768.492,38	-2.331.000	-611.000	-5.608.300	-3.756.000	-226.000
0104-0004A - Liegenschaftsverwaltung, Grundstücksankauf	--	0	-3.000	-100.000	-100.000	-100.000
<i>Auszahlung</i>	--	0	3.000	100.000	100.000	100.000
0104-0004E - Grundstücksverkauf	--	150.000	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	150.000	--	--	--	--
0204-0016A - Zusammenführung der Feuerwehren	-30.769,99	-1.500.000	-300.000	-2.700.000	-2.000.000	--
<i>Auszahlung</i>	30.769,99	1.500.000	300.000	2.700.000	2.000.000	--
0204-0016E - Verkauf Gebäude Feuerwehren	--	--	0	0	0	200.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	0	0	200.000
0204-0021A - Tragkraftspritzen Fahrzeug Wasser	-205.640,31	0	0	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	205.640,31	0	0	--	--	--
0204-0026A - Feuerwehr Leun	--	--	--	-150.000	-450.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	150.000	450.000	--
0204-0027A - Feuerwehr Biskirchen	--	--	--	-350.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	350.000	--	--
0204-0027E - Feuerwehr Biskirchen	--	--	--	115.700	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	115.700	--	--
0501-0001A - Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	-550.000,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	550.000,00	--	--	--	--	--
0501-0001E - Verkauf Grundstück u. Halle	--	--	0	400.000	--	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	400.000	--	--
0501-0002A - Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	-54.130,13	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	54.130,13	--	--	--	--	--
0901-0002A - Baugebiet Bissenberg	-20.938,93	-300.000	-20.000	-220.000	-220.000	--
<i>Auszahlung</i>	20.938,93	300.000	20.000	220.000	220.000	--
1001-0003A - Bauverwaltung	--	0	0	-85.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	85.000	--	--
1101-0011A - Wasserversorgung	--	-55.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	55.000	--	--	--	--
1101-0012A - Wasser Baugebiet Bissenberg	--	--	0	-80.000	-80.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	80.000	80.000	--
1102-0001A - Sanierungsmaßnahmen	-97.507,44	-500.000	-150.000	-400.000	-400.000	-400.000
<i>Auszahlung</i>	97.507,44	500.000	150.000	400.000	400.000	400.000
1102-0003A - Kanal Baugebiet Bissenberg	--	--	0	-200.000	-200.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	200.000	200.000	--
1103-0002A - Wertstoffhof	--	--	-20.000	-180.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	20.000	180.000	--	--
1103-0002E - Zuschuss Wertstoffhof	--	--	0	80.000	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	80.000	--	--
1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann	--	-80.000	0	-25.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	80.000	0	25.000	--	--
1201-0010A - Innerörtlicher Straßenbau	-30.719,35	-100.000	-100.000	-1.600.000	-380.000	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
<i>Auszahlung</i>	30.719,35	100.000	100.000	1.600.000	380.000	--
1201-0012A - Innerörtlicher Straßenbau	--	-20.000	-20.000	-188.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	20.000	20.000	188.000	--	--
1201-0013A - Stützmauer Am Dollberg	--	--	-60.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	60.000	--	--	--
1502-0001A - Tourismus	174.992,35	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	-174.992,35	--	--	--	--	--
1502-0001E - Zuschuss Tourismus	250.000,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	-250.000,00	--	--	--	--	--
1503-0014A - Brunnenhaus Biskirchen	-65.431,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	65.431,00	--	--	--	--	--
1601-0001E - Investitionspauschale Land Hessen	72.000,00	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
<i>Einzahlung</i>	72.000,00	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
HK-020401A - Hilfeleistungslöschfahrzeug	-405.684,09	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	405.684,09	--	--	--	--	--
HK-110101A - Hochbehälter Stockhausen	-297.445,88	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	297.445,88	--	--	--	--	--
HK-110201A - EKVO	-484.189,52	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	484.189,52	--	--	--	--	--
HK-120101A - Straßenbeleuchtung	-352.653,50	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	352.653,50	--	--	--	--	--
HK-120114A - Brücke Lahnbahnhof	--	--	-165.000	--	--	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Auszahlung	--	--	165.000	--	--	--
HK-160101E - Zuschuss Hessenkasse	1.329.625,41	--	153.000	--	--	--
Einzahlung	1.329.625,41	--	153.000	--	--	--

Erneute Einbringung



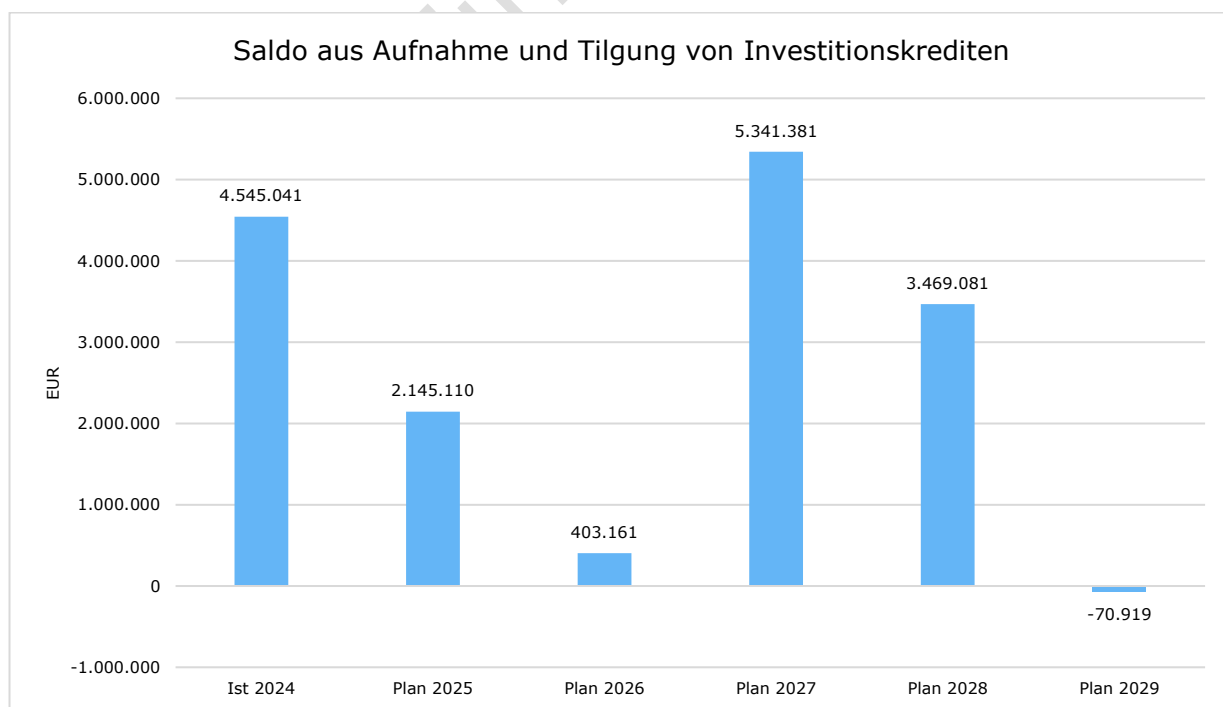
2.6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.828.892,94	2.597.500	868.081	5.781.381	3.924.081	399.081
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	283.852,27	452.390	464.920	440.000	455.000	470.000
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.545.040,67	2.145.110	403.161	5.341.381	3.469.081	-70.919

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:





2.7 Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 2.1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

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

Bilanzpositionen

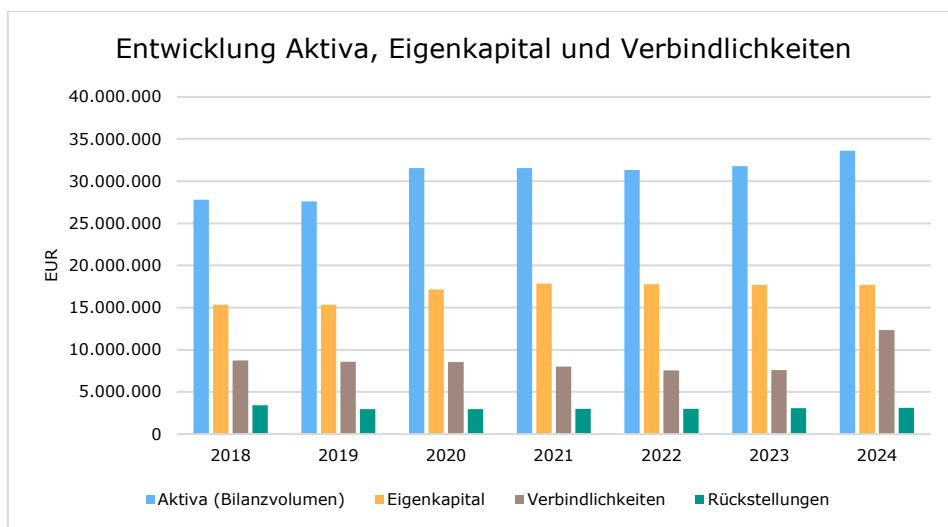
Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
Bilanzvolumen / Aktiva	31.555.821	31.342.733	31.793.965	33.596.953
1 - Eigenkapital	17.839.255	17.760.872	17.689.413	17.689.413
1.1 - davon Nettoposition	21.173.487	21.173.487	21.173.487	21.173.487
1.2 - davon Rücklagen und Sonder- rücklagen	1.906.793	1.906.793	1.906.793	1.906.793
1.3 - davon Ergebnisverwendung	-5.241.025	-5.319.407	-5.390.867	-5.390.867
2 - Sonderposten	2.629.456	2.960.948	3.404.490	4.759.355
3 - Rückstellungen	3.006.721	3.004.638	3.062.495	3.129.534
4 - Verbindlichkeiten	7.999.474	7.549.467	7.580.816	12.332.808
5 - Passive Rechnungsabgren- zungsposten	123.610	109.445	94.524	79.224

Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

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

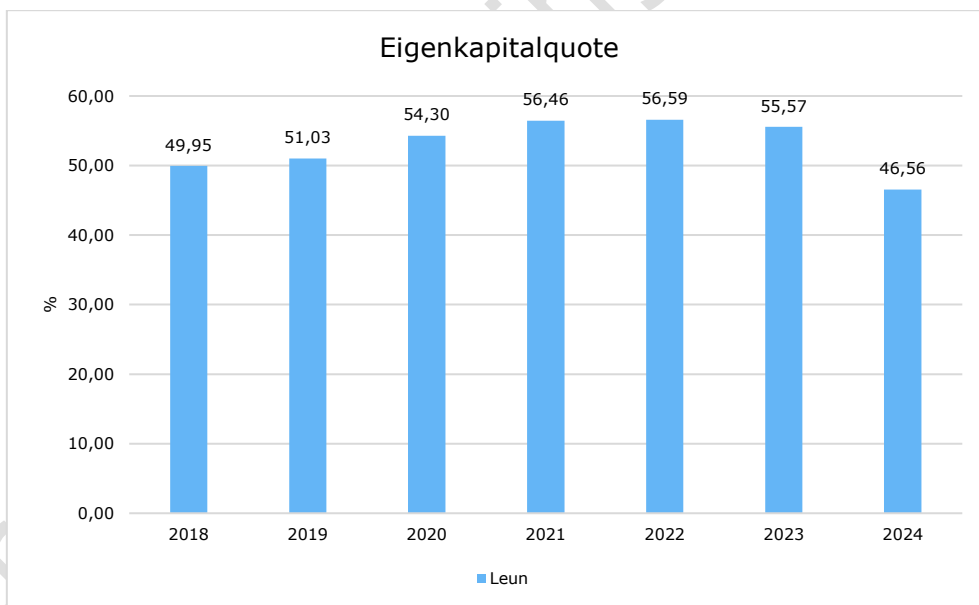


Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun



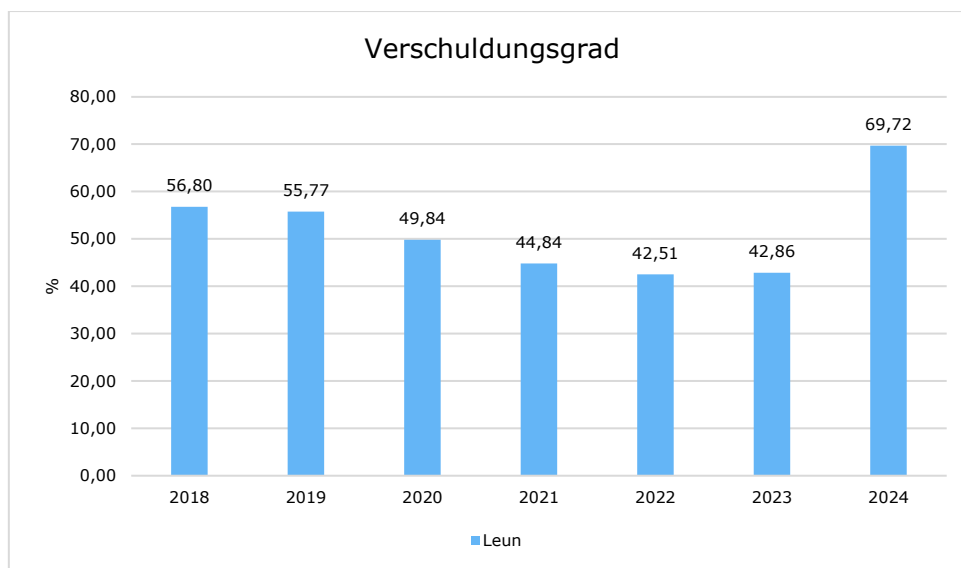
Eigenkapitalquote

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



Verschuldungsgrad

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



Der Haushaltsplan enthält eine Kreditaufnahme von 868.081 €. Angesichts der strukturellen Lage ist eine Netto-Neuverschuldung unvermeidbar. Der Kreditaufnahme steht eine Investitionstätigkeit von 1.107.400 € gegenüber.

Der Schuldenstand liegt zum Ende des Haushaltsjahres 2025 bei 10.737 T. €. Ausgehend von 5.714 Einwohnern liegt die Pro-Kopf-Verschuldung somit bei 1.879,07 €.

Begründung der Netto-Neuverschuldung

Die ausgewiesene Investitionstätigkeit beruht auf Pflichtaufgaben (begründet in der Prioritätenliste), der Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit reicht zur Finanzierung nicht aus.

2.8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

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

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

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche



Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

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

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

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

2.8.1 Bevölkerung

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

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

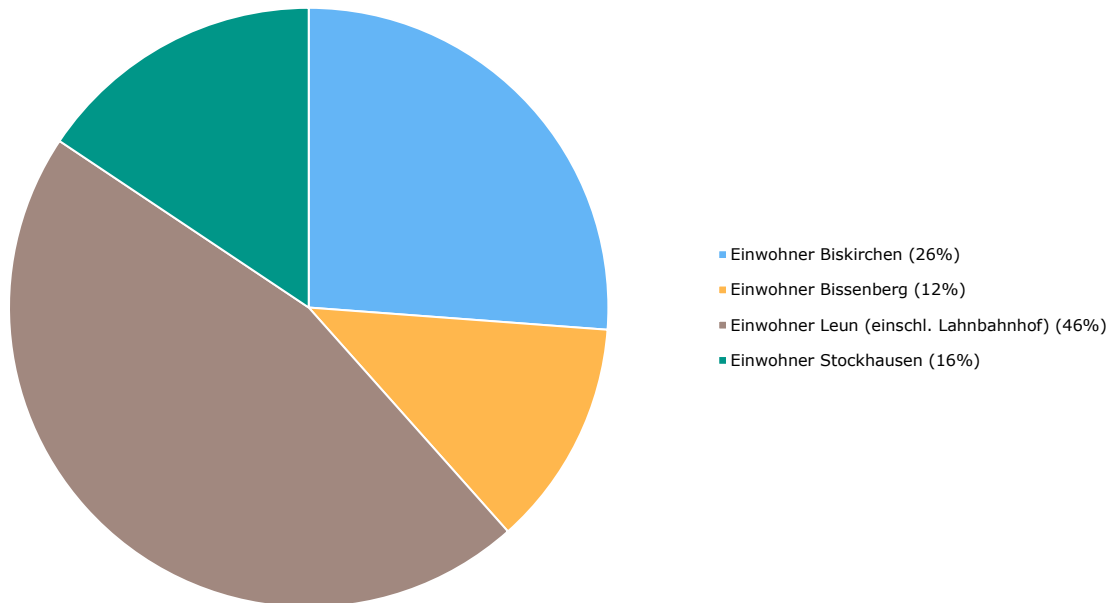
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Einwohner gesamt	5.728	5.749	5.697	5.732	5.715
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	313	323	317	312	315
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	149	164	157	152	143
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	164	159	160	160	172
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	640	661	702	717	725
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	3.622	3.586	3.502	3.523	3.453
Senioren (über 65 Jahre)	1.141	1.146	1.176	1.180	1.222

Einwohnerzahlen der Stadtteile

	31.12.2024
Einwohner Biskirchen	1.535
Einwohner Bissenberg	718
Einwohner Leun (einschl. Lahnbahnhof)	2.694
Einwohner Stockhausen	916

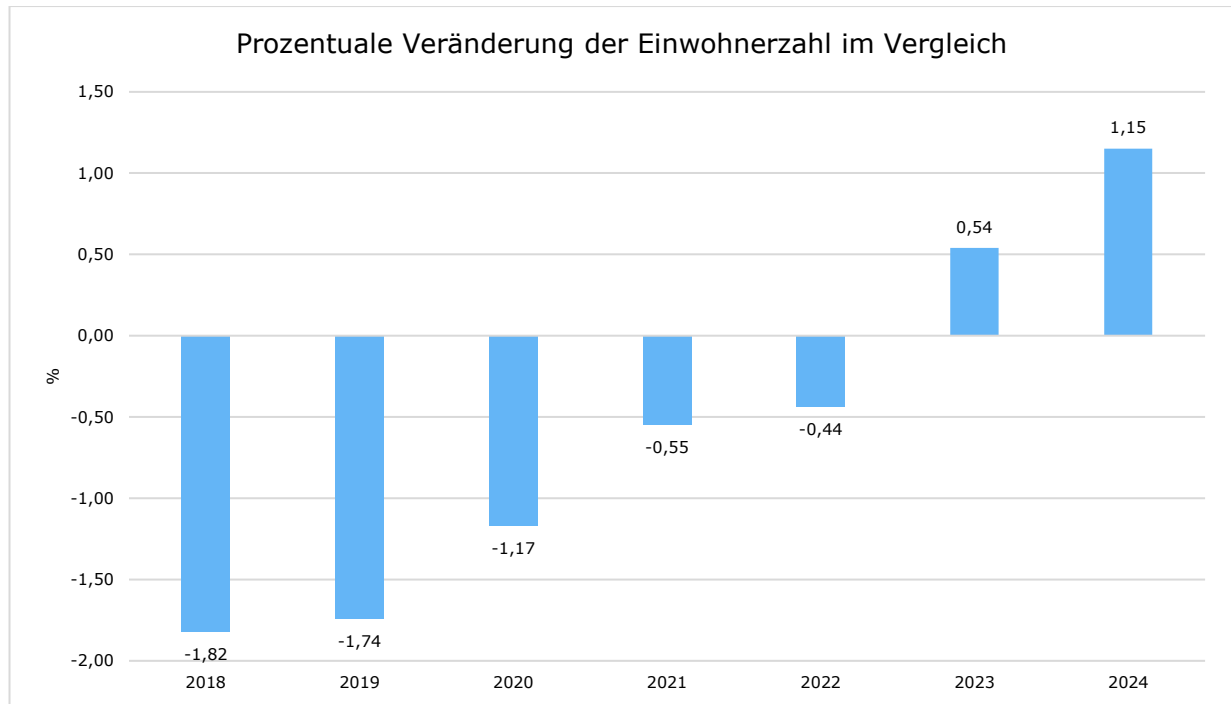


Einwohnerzahlen der Stadtteile



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im Vergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung im Vergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines gewissen Zeitraums verändert hat:



Die Einwohnerzahlen werden sich zukünftig verringern, da ab 2026 die modifizierten Zahlen auf Grundlagen der erhobenen Zahlen aus dem Zensus 2022 ergeben.

2.8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

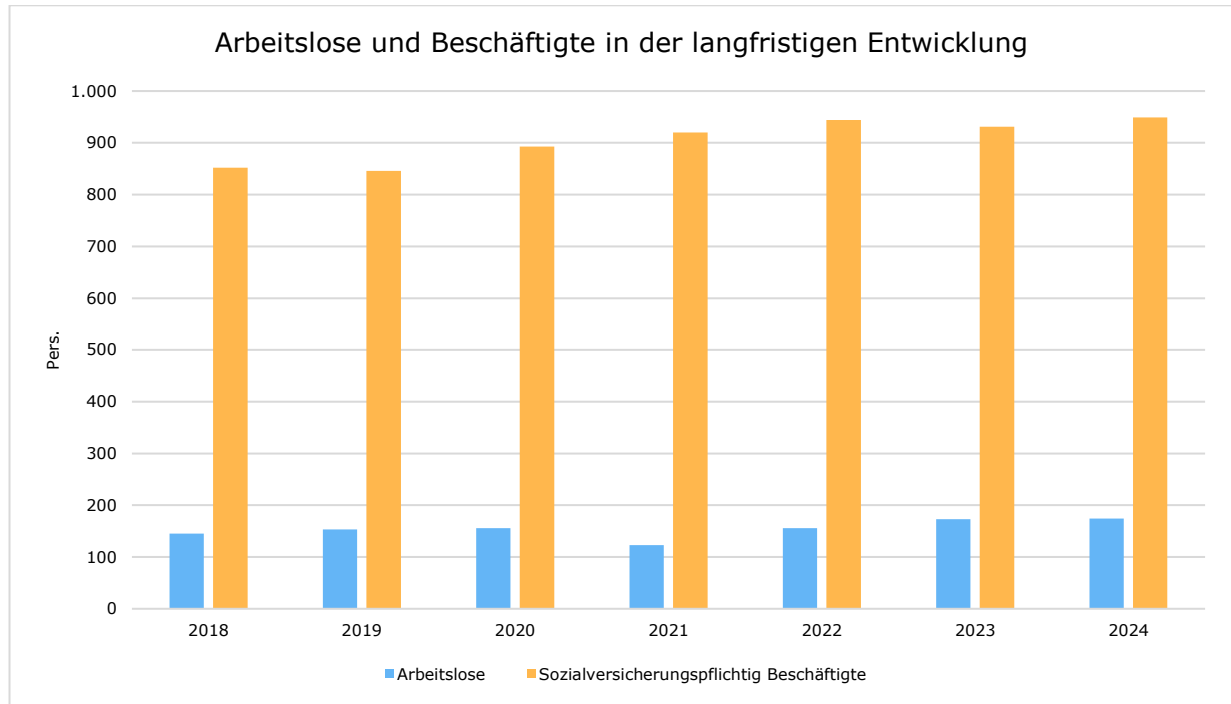
Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Arbeitslose zum 30.6.	156	123	156	173	174
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	12	8	22	17	16
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	39	29	30	43	36
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	893	920	944	931	949



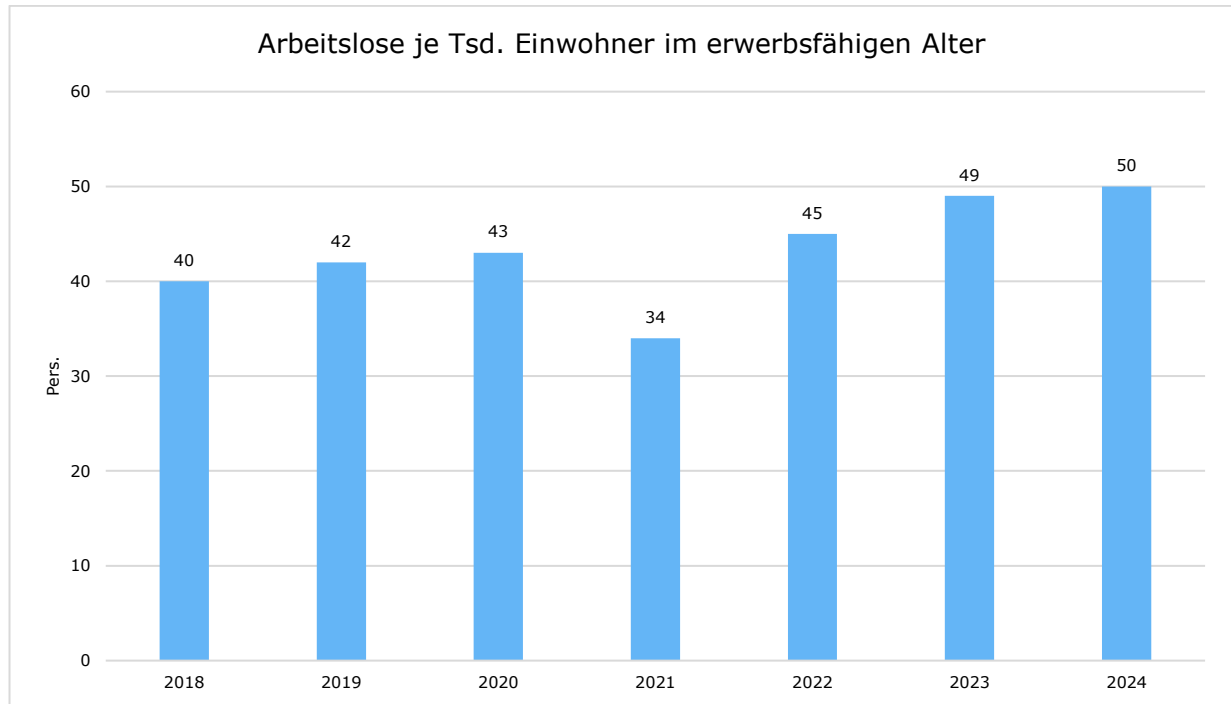
Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung





Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

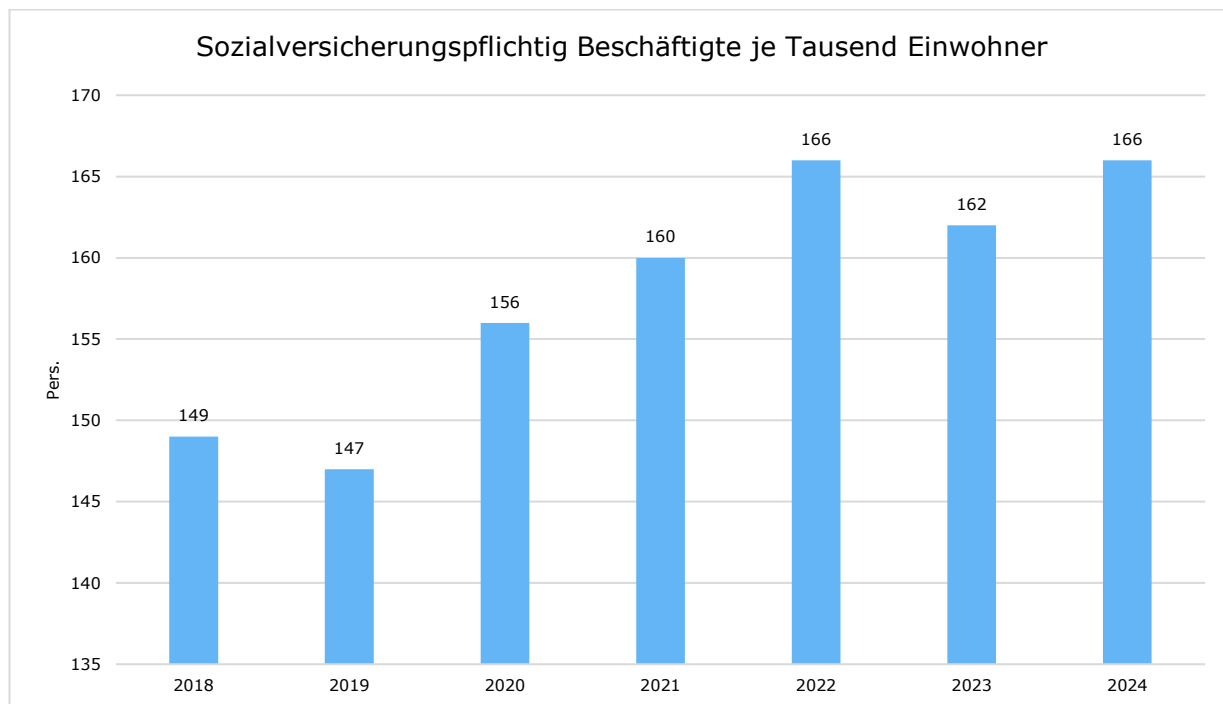
Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.





Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

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



2.9 Kennzahlen

Für einzelne Produktbereiche wurden Kennzahlen festgelegt. Diese finden Sie jeweils unter der Beschreibung bei den einzelnen Teilergebnisplänen / Teilfinanzplänen.

2.10 Berichtswesen

Die Stadt Leun hat ein standardisiertes Berichtswesen gem. § 28 GemHVO zu den Stichtagen 31. Mai, 31. August eingeführt. Die entsprechenden Berichte werden den Stadtverordneten zeitnah zur Verfügung gestellt. Somit ist das Ziel, sowohl den Magistrat als auch die Stadtverordnetenversammlung zeitnah zu informieren und auch die Möglichkeit zur Nachsteuerung zu eröffnen, erreicht.



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

2.11 Jahresabschlüsse

Jahr	Aufstellungsbeschluss (§112 Abs. 5 HGO)			Summe Überschuss		Info Gve	Beschluss Gemeindevertretung (§ 114 HGO)		
	Datum	ord.Erg in €	außero.Erg.in €	ord.Erg in €	außero.Erg.in €	Datum	Datum	ord.Erg in €	außero.Erg.in €
2009	28.04.2015	361.426,40	15.959,12			14.10.2019	14.10.2019	361.426,40	15.959,12
2010	28.04.2015	1.008.210,75	38.926,87			14.10.2019	14.10.2019	1.008.210,75	38.926,87
2011	28.04.2015	-1.019.960,33	-3.059,02			29.09.2025	29.09.2025	-1.019.960,33	-3.059,02
2012	22.12.2015	-1.113.937,52	175.552,89			29.09.2025	29.09.2025	-1.113.937,52	175.552,89
2013	13.09.2016	-1.762.632,14	93.357,03			29.09.2025	29.09.2025	-1.762.468,11	93.193,00
2014	13.09.2016	-632.776,50	92.613,81			29.09.2025	29.09.2025	-632.822,00	92.613,81
2015	15.08.2017	-387.018,35	53.658,23			29.09.2025	29.09.2025	-316.094,88	12.562,23
2016	05.12.2017	-11.236,76	112.217,07						
2017	29.01.2019	-138.752,08	39.952,82	Fehlbeträge wurden gem. § 25 Abs. 3 GemHVO verrechnet		10.02.2019			
2018	24.09.2019	711.646,00	115.132,53			14.10.2019			
2019	25.08.2020	621.193,08	-46.166,51			24.08.2020			
2020	29.06.2021	436.937,51	-8.783,91			21.06.2021			
2021	17.05.2022	417.209,85	264.740,56	1.769.776,59	241.299,10	19.05.2022			
2022	30.05.2023	-7.222,01	-71.160,21	2.186.986,44	506.039,66	01.06.2023			
2023	16.04.2024	-535.719,31	464.260,08	2.179.764,43	434.879,45	18.04.2024			
2024	21.10.2025	-2.215.302,14	-291.487,35	36.395,16	0,00	15.11.2025			
2025	Voraussichtlich 01.06.2026	-1.492.565,30	23.577,93	0,00	23.577,93				



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

2.11.1 Die Jahresabschlüsse 2023 und 2024 - Plan-Ist-Vergleich**Ergebnishaushalt**

	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Differenz in €	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Differenz in €
Ordentliche Erträge	14.411.886	14.094.438	-317.448	14.982.485	13.831.353	-1.151.132
Ordentliche Aufwendungen	14.731.713	14.683.593	-48.120	15.961.517	15.887.944	-73.573
Verwaltungsergebnis	-319.827	-589.155	-269.328	-979.032	-2.056.591	-1.077.559
Finanzerträge	54.000	202.781	148.781	28.500	30.310	1.810
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	227.557	149.403	-78.154	246.172	189.021	-57.151
Finanzergebnis	-173.557	53.378	226.935	-217.672	-158.711	58.961
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	14.465.886	14.297.219	-168.667	15.010.985	13.861.663	-1.149.322
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	14.959.270	14.832.996	-126.274	16.207.689	16.076.965	-130.724
Ordentliches Ergebnis	-493.384	-535.777	-42.393	-1.196.704	-2.215.302	-1.018.598
Außerordentliche Erträge	36.900	503.854	466.954	40.300	128.217	87.917
Außerordentliche Aufwendungen	89.601	39.594	-50.007	370.151	419.705	49.554
Außerordentliches Ergebnis	-52.701	464.260	516.961	-329.851	-291.487	38.364
Jahresergebnis	-546.085	-71.517	474.568	-1.526.555	-2.506.790	-980.235



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Finanzhaushalt

	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Differenz in €	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Differenz in €
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.234.566	13.983.903	-250.663	14.808.649	13.420.489	-1.388.160
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.525.467	13.783.612	-741.855	16.017.726	15.341.513	-676.213
Finanzmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-290.901	200.291	491.192	-1.209.077	-1.921.023	-711.946
Summe Auszahlungen Tilgung Investitions- und Liquiditätskredite	294.000	263.043	-30.957	364.050	283.852	-80.198
Saldo aus Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgungsleistungen für Investitionskredite	-584.901	-62.752	522.149	-1.573.127	-2.204.876	-631.749

Die Jahresabschlüsse 2011 bis 2015 sind von der Prüfungsgesellschaft geprüft. Aktuell befindet sich die Stadt Leun in der Abstimmungsphase zwischen dem Lahn-Dill-Kreis und der Prüfungsgesellschaft.



2.12 Schlussbetrachtung

Ein Haushaltsausgleich ist für das Jahr 2026 nicht möglich. Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Defizit von 1.534.695 € ab.

Die aktuell immer wieder neu aufkommenden Krisen, wie z.B. Ukraine, Inflation, Energiepreisschocks, Zinswende, Zollstreit, Lieferkettenengpässe, Gewerbesteuer- und Einkommensteuerausfälle stellt die Kommunen immer wieder vor neuen Herausforderungen.

Sei es bei dem Ukraine Krieg die Herausforderungen den geflüchteten Schutz zu bieten. Dies hat Personal, aber auch finanzielle Mittel gebunden.

Ein weiteres aktuelles Beispiel. Obwohl die Stadt Leun insgesamt geringere Gewerbesteuereinnahmen, wie andere Städte hat, machen sich trotzdem in der Stadt Leun die Gewerbesteuerausfälle bemerkbar. Im Jahr 2024 waren Gewerbesteuereinnahmen in Höhe von 1.811.768 € geplant. Vereinnahmt konnten allerdings nur 1.475.742,15 €. Dies ist ein Ausfall in Höhe von 336.025,85 €.

Nicht nur die Krisen machen den Städten und Gemeinden zu schaffen, sondern auch die übertragenen Aufgaben der Länder. Durch das Konnexitätsprinzip sollen die Städte und Gemeinden bei Verpflichtung zur Erfüllung von staatlichen Aufgaben, mit finanziellen Mitteln für diese Aufgaben ausgestattet werden. Leider reichen diese Regelungen oftmals nicht aus, die Kosten für die Übertragenen Aufgaben zu decken.

Allein der Bereich Kinderbetreuung schlägt mit rd. 3,1 Mio. € Defizit zu Buche. Dem wünschenswerten Ausbau der Kinderbetreuung fehlt derzeit die solide Finanzierungsgrundlage, er ist nur durch weitere Defizite darstellbar. Dauerhaft können die Kommunen diese Last ohne Unterstützung der staatlichen Ebenen nicht schultern.

Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten wurden mit in den Plan eingearbeitet. Sie beruhen auf den Ermittlungen des Steuerberaters, die aufgrund des Auslaufens der Erleichterungsregelungen komplett neu zu ermitteln waren.

Viele Grafiken lockern das „Haushaltsbuch“ auf und ermöglichen Quervergleiche von wichtigen Ertrags- und Aufwandspositionen.

Zur Erleichterung der Beratungen wurden alle wesentlichen Änderungen im Tabellenteil erläutert.

Die Stadtverordnetenversammlung hat den Haushalt 2026 in ihrer Sitzung am tt.mm.jjjj beschlossen.

Leun, tt.mm.jjjj

Alexander Schneider

Bürgermeister



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

3 Prioritätenliste

Investitionsmaßnahmen– Umsetzung und Finanzierung des Investitionsprogramms – Planungshilfe und Prioritätenliste

Priorität	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsansatz in €	Drittmittel	zu finanzieren In €	Auszahlungen/ Finanzierung		Anmerkungen
			In € Verkauf und Beiträge Zuschüsse		Eigenmittel Investitions- pauschale	Kredit- Finanzierung in € aus Kreditem. 2025	
1	Bauhof Übernahme Leasingfahrzeug	35.000		35.000			
1	Brücke Lahnbahnhof Hessenkasse	165.000	-153.000	12.000			
1	Bauhof Maschinen	11.000			-11.000		
1	Zusammenführung der Feuerwehren	300.000		300.000			
1	Stützmauer am Dollberg	60.000		60.000			
1	Glasfaserausbau Resterampe	27.900			-27.900		
2	DGH Biskirchen Beamer Leinwand Beschallung	15.000			-15.000		
2	Innerörtlicher Straßenbau Stockhausen Hauptstraße / Bahnhofstraße	20.000		20.000			
2	Innerörtlicher Straßenbau Biskirchen Auw / Schulstr. / Bissenberger	100.000		100.000			
2	Sanierungsmaßnahmen nach EKVO	150.000		150.000			Pflichtaufgabe nach EKVO
3	Hydraulische Kanalberechnung Biskirchen	20.000		20.000			
4	Feuerwehr Bissenberg Stromerzeuger	5.000		5.000			
4	Sonstiges*	8.000		7.900	-100		
4	Container für Notstromversorgung Rathaus / Feuerwehr / DGH Bissen.	30.000		30.000			
4	Wertstoffhof Hollergewann	20.000		20.000			
4	Friedhof Leun / Bissenberg / Stockhausen Beschallungsanlage	8.000		8.000			
4	KiTa Allgemein	20.000			-20.000		
4	Wasserversorgung Leitungen / Schieberdrehgerät	32.500		32.500			
4	Schachtbauwerke	50.000		50.000			
4	Baugebiet Bissenberg	20.000		20.000			
4	Spielplätze	10.000		10.000			
	Summe	1.107.400	-153.000	880.400	-74.000	0	

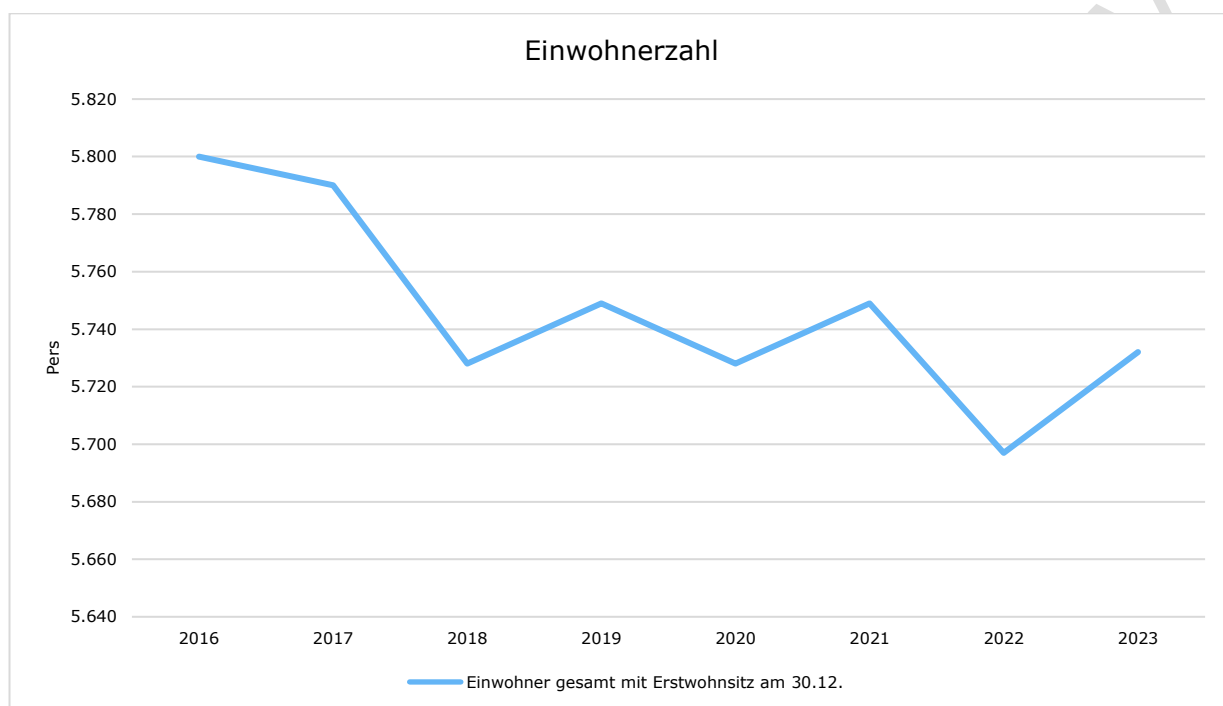
* Summierung der Kleinbeträge aus dem Investitionsplan



4 Statistiken und Übersichten

Einwohnerzahl

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz am 30.12.	5.800	5.790	5.728	5.749	5.728	5.749	5.697	5.732





4.1 Übersicht Fraktionsmittel

Übersicht über die den Fraktionen nach § 36 a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung zur Verfügung gestellten Mittel				
Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses	Erläute- rungen
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 Abs. 4 HGO	960,00	960,00	960,00	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. 0,00 €)	0,00	0,00	0,00	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 30,00 €)	960,00	960,00	960,00	
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 CDU	300,00	330,00	330,00	
2.2 SPD	210,00	300,00	300,00	
2.3 FWG	180,00	120,00	120,00	
2.4 GRÜNE	180,00	120,00	120,00	
2.5 HEIMAT	90,00	90,00	90,00	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen	0,00	0,00	0,00	



4.2 Mitgliedschaften

1. Pflicht-Mitgliedschaften

Vereine und Verbände	Jahresbeitrag
Unfallkasse Hessen, Frankfurt/M.	40.536,85 €
Hess. Verwaltungsschulverband, Darmstadt	1.126,72 €
Feuerwehrverband Wetzlar e.V., Solms	802,60 €
Hess. -Nass. Landwirtschaftl. Berufsgenossenschaft, Kassel	980,49 €
Summe:	43.446,66 €

2. Sonstige Mitgliedschaften

Vereine und Verbände	Jahresbeitrag
Fachverband Hess. Standesbeamter, Hainburg	130,00 €
Kommunaler Arbeitgeberverband Hessen e.V., Frankfurt/M.	1.454,85 €
Hess. Städte- und Gemeindebund, Frh.- v. -Stein Institut	346,02 €
Hess. Städte- und Gemeindebund, Mühlheim	9.111,86 €
Rat der Gemeinden Europas, Köln	232,00 €
Verein Kloster Altenberg, Wetzlar	60,00 €
Fachverband f. Kommunale Kassenverwalter, Kamen	80,00 €
Bund Deutscher Schiedsmänner, Bochum	199,00 €
Verkehrswacht e.V., Wetzlar	75,00 €
Hess. Museumsverband, Kassel	25,00 €
Deutsche Parkinson Vereinigung e.V., Leun	100,00 €
Frauenhaus e. V. , Wetzlar	300,00 €
Interessengemeinschaft Krankenhaus Falkeneck, Braunfels	15,00 €
Landwirtschaftlicher Verein, Wetzlar	40,00 €
Schutzgemeinschaft Deutscher Wald, Wetzlar	21,00 €
Eigenbetrieb Grube Fortuna (Kreiskasse Wetzlar)	1.227,10 €
Freizeitregion Lahn-Dill e.V., Wetzlar	400,00 €
Greifenstein-Verein e. V. , Greifenstein	52,00 €
Lebenshilfe, Am Brennofen	102,26 €
Zweckverband "Naturpark Hochtaunus", Wetzlar	231,64 €
Lahntal Tourismus Verband e.V., Solms	63,01 €
Summe:	14.265,74 €
Pflicht-Mitgliedschaften:	43.446,66 €
Sonstige Mitgliedschaften:	14.265,74 €
Insgesamt:	57.712,40 €



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

5 Gesamthaushalt

Ergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsan-satz 2025	Haushaltsan-satz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	522.331	900.798	770.546	770.546	770.546	770.546
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.424.414	2.694.470	3.314.022	3.349.022	3.349.022	3.346.452
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	99.318	26.000	16.000	16.000	16.000	16.000
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.608.232	6.738.119	6.239.203	6.494.097	6.756.158	7.008.869
06	547	Erträge aus Transferleistungen	200.382	204.716	211.881	218.237	225.876	232.652
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg Umlagen	4.306.556	4.382.122	4.822.773	4.884.510	4.901.911	5.094.273
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	281.271	242.636	247.101	247.101	247.101	247.101
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	388.848	245.641	162.550	162.550	162.550	162.550
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	13.831.353	15.434.502	15.784.076	16.142.063	16.429.164	16.878.443
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.103.506	5.884.928	5.760.655	5.840.568	5.914.668	5.983.768
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	648.353	634.250	681.100	687.425	693.750	700.075



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsan-satz 2025	Haushaltsan-satz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.036.271	3.019.006	3.236.073	2.867.383	2.853.383	2.806.253
		davon: Einstellungen in Sonderposten	--	--	--	--	--	--
14	66	Abschreibungen	844.311	560.114	680.067	732.540	785.041	837.541
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwend.	1.677.289	1.719.291	1.635.351	1.635.351	1.635.351	1.635.351
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.570.703	4.121.661	5.005.821	5.054.797	5.107.520	5.168.575
17	72	Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.511	9.017	9.147	9.147	9.147	9.147
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	15.887.944	15.948.267	17.008.214	16.827.211	16.998.860	17.140.710
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	-2.056.591	-513.765	-1.224.138	-685.148	-569.696	-262.267
21	56, 57	Finanzerträge	30.310	29.500	19.500	19.500	19.500	19.500
22	77	Zinsen und andere Aufwendungen	189.021	279.557	330.057	354.057	379.057	404.057
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ . Nr. 22)	-158.711	-250.057	-310.557	-334.557	-359.557	-384.557
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und 21)	13.861.663	15.464.002	15.803.576	16.161.563	16.448.664	16.897.943
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und 22)	16.076.965	16.227.824	17.338.271	17.181.268	17.377.917	17.544.767
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ . Nr. 25)	-2.215.302	-763.822	-1.534.695	-1.019.705	-929.253	-646.824
27	59	Außerordentliche Erträge	128.217	300	0	0	0	--
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	419.705	--	--	--	--	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Haushaltsan- satz 2025	Haushaltsan- satz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ . Nr. 28)	-291.487	300	0	0	0	--
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-2.506.790	-763.522	-1.534.695	-1.019.705	-929.253	-646.824

Erneute Einbringung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	535.719,31 EUR
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	0 EUR
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	535.719,31 EUR

Erneute Einbringung STW



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Finanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsan-satz 2025	Haushaltsan-satz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	517.146	900.798	770.546	770.546	770.546	770.546
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.409.518	2.694.470	3.314.022	3.349.022	3.349.022	3.346.452
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	95.072	26.000	16.000	16.000	16.000	16.000
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.531.960	6.738.119	6.239.203	6.494.097	6.756.158	7.008.869
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	200.382	204.716	211.881	218.237	225.876	232.652
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.293.053	4.382.122	4.822.773	4.884.510	4.901.911	5.094.273
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	120.597	29.500	19.500	19.500	19.500	19.500
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	252.761	245.941	162.550	162.550	162.550	162.550
09		Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	13.420.489	15.221.666	15.556.475	15.914.462	16.201.563	16.650.842
10	830	Personalauszahlungen	5.064.863	5.884.928	5.760.655	5.840.568	5.914.668	5.983.768
11	831	Versorgungsauszahlungen	544.695	634.250	620.100	626.425	632.750	639.075
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.864.397	3.019.006	3.236.073	2.867.383	2.853.383	2.806.253
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	--	--	--	--	--	--
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.680.054	1.719.291	1.635.351	1.635.351	1.635.351	1.635.351
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.570.703	4.121.661	5.005.821	5.054.797	5.107.520	5.168.575



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsan-satz 2025	Haushaltsan-satz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	189.586	279.557	330.057	354.057	379.057	404.057
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	427.214	9.017	9.147	9.147	9.147	9.147
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	15.341.513	15.667.710	16.597.204	16.387.728	16.531.876	16.646.226
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-1.921.023	-446.044	-1.040.729	-473.266	-330.313	4.616
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.450.424	74.000	239.319	282.019	86.319	86.319
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	8.328	--	12.319	12.319	12.319	12.319
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	150.000	0	400.000	0	200.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	0	--	--	--
23		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	1.450.424	224.000	239.319	682.019	86.319	286.319
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.552.109	405.000	3.000	100.000	100.000	100.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	128.650	2.245.000	995.400	5.725.900	3.412.900	532.900
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	685.053	171.500	109.000	637.500	497.500	52.500
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--	--	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsan-satz 2025	Haushaltsan-satz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
28		Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	2.365.812	2.821.500	1.107.400	6.463.400	4.010.400	685.400
29		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-915.388	-2.597.500	-868.081	-5.781.381	-3.924.081	-399.081
30		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und Nr. 29)	-2.836.411	-3.043.544	-1.908.810	-6.254.647	-4.254.394	-394.465
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.828.893	2.597.500	868.081	5.781.381	3.924.081	399.081
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hesenkasse	283.852	452.390	464.920	440.000	455.000	470.000
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung	283.852	452.390	464.920	440.000	455.000	470.000
33		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	4.545.041	2.145.110	403.161	5.341.381	3.469.081	-70.919
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	1.708.630	-898.434	-1.505.649	-913.266	-785.313	-465.384
35	827,829	haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	201.411	--	--	--	--	--
36	847,849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	203.327	--	--	--	--	--
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-1.916	--	--	--	--	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlus- ses 2024	Haushaltsan- satz 2025	Haushaltsan- satz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
38		Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haus- haltsjahres	1.653.583	1.457.087	558.744	-946.905	-1.860.171	-2.645.484
39		Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	1.706.713	-898.434	-1.505.649	-913.266	-785.313	-465.384
40		Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	3.360.296	558.744	-946.905	-1.860.171	-2.645.484	-3.311.868

nachrichtlich (§3 Abs.3 GemHVO):

In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0 EUR
In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0 EUR
Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	298.619 €



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

6 Investitionsplan

Investitionen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanz- plan 2029	Sperrvermerk der Stadtver- ordnetenversammlung vom
Gesamthaushalt		-2.594.000	-880.400	-5.793.700	-3.936.400	-411.400	
0101 - Städtische Gremien		-5.000	0	0	0	0	
0101-0001A - Städtische Gre- mien	Magistrat	-5.000	0	0	0	0	
Auszahlung		5.000	0	0	0	0	
0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste		-5.000	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000	
0102-0001A - Verwaltungsteue- rung, Zentrale Dienste	Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
Auszahlung		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
0102-0005A - Rathaus	Container für Notstrom Rathaus / Bauhof	--	-10.000	--	--	--	
Auszahlung		--	10.000	--	--	--	
0103 - Finanz- und Kassenwe- sen		-5.000	0	0	0	0	
0103-0001A - Finanz- und Kas- senwesen	Finanz- u. Kassenwesen, Buch- haltung	-5.000	0	0	0	0	
Auszahlung		5.000	0	0	0	0	
0104 - Liegenschaftsverwaltung		150.000	-3.000	-100.000	-100.000	-100.000	
0104-0004A - Liegenschaftsver- waltung, Grundstücksankauf	Ankauf von Grundstücken	0	-3.000	-100.000	-100.000	-100.000	
Auszahlung		0	3.000	100.000	100.000	100.000	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanz- plan 2029	Sperrvermerk der Stadtver- ordnetenversammlung vom
0104-0004E - Liegenschaftsver- waltung, Grundstücksverkauf	Verkauf von Grundstücken	150.000	--	--	--	--	
<i>Einzahlung</i>		150.000	--	--	--	--	
<i>Auszahlung</i>		0	--	--	--	--	
0105 - Bauhof, Maschinen Fuhr- park		-43.000	-46.000	-10.000	-10.000	-10.000	
0105-0001A - Bauhof, Maschi- nen, Fuhrpark	Bauhof / Geräte Grünpflege	-10.000	-11.000	-10.000	-10.000	-10.000	
<i>Auszahlung</i>		10.000	11.000	10.000	10.000	10.000	
0105-0010A - Bauhof	Schneeräumaufsatz	-25.000	--	--	--	--	
<i>Auszahlung</i>		25.000	--	--	--	--	
0105-0011A - Bauhof	Kehraufsatz	-8.000	--	--	--	--	
<i>Auszahlung</i>		8.000	--	--	--	--	
0105-0012A - Bauhof	Übernahme Leasing Fahrzeug	--	-35.000	--	--	--	
<i>Auszahlung</i>		--	35.000	--	--	--	
0204 - Brand-, Zivil-, Katastro- phenschutz u. Allg. Hilfen		-1.510.000	-315.000	-3.091.800	-2.452.500	192.500	
0204-0001A - Feuerwehr Biskir- chen	Feuerwehr Biskirchen	-2.500	0	-2.500	0	-2.500	
<i>Auszahlung</i>		2.500	0	2.500	0	2.500	
0204-0006A - Feuerwehr Bis- senberg	Feuerwehr Bissenberg Stromerzeuger 5.000 €	-2.500	-5.000	0	-2.500	0	
<i>Auszahlung</i>		2.500	5.000	0	2.500	0	
0204-0008A - Feuerwehr Leun	Feuerwehr Leun	-2.500	0	-2.500	0	-2.500	
<i>Auszahlung</i>		2.500	0	2.500	0	2.500	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanz- plan 2029	Sperrvermerk der Stadtver- ordnetenversammlung vom
0204-0010A - Feuerwehr Stock- hausen	Feuerwehr Stockhausen	-2.500	0	-2.500	0	-2.500	
<i>Auszahlung</i>		<i>2.500</i>	<i>0</i>	<i>2.500</i>	<i>0</i>	<i>2.500</i>	
0204-0016A - Zusammenfüh- rung der Feuerwehren	Biskirchen- Bissenberg- Stock- hausen	-1.500.000	-300.000	-2.700.000	-2.000.000	--	
<i>Auszahlung</i>		<i>1.500.000</i>	<i>300.000</i>	<i>2.700.000</i>	<i>2.000.000</i>	<i>--</i>	
0204-0016E - Verkauf Gebäude Feuerwehren	Verkauf Altgebäude Feuerweh- ren	--	0	0	0	200.000	
<i>Einzahlung</i>		<i>--</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>200.000</i>	
0204-0026A - Feuerwehr Leun	STLF 20	--	--	-150.000	-450.000	--	
<i>Auszahlung</i>		<i>--</i>	<i>--</i>	<i>150.000</i>	<i>450.000</i>	<i>--</i>	
0204-0027A - Feuerwehr Biskir- chen		--	--	-350.000	--	--	
<i>Auszahlung</i>		<i>--</i>	<i>--</i>	<i>350.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	
0204-0027E - Feuerwehr Biskir- chen	LF10 KatS	--	--	115.700	--	--	
<i>Einzahlung</i>		<i>--</i>	<i>--</i>	<i>115.700</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	
0204-0029A - Feuerwehr Leun	Container für Notstrom	--	-10.000	--	--	--	
<i>Auszahlung</i>		<i>--</i>	<i>10.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	
<i>0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen</i>		<i>--</i>	<i>0</i>	<i>400.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	
0501-0001E - Verkauf Grund- stück u. Halle	Hellweg 18	--	0	400.000	--	--	
<i>Einzahlung</i>		<i>--</i>	<i>0</i>	<i>400.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	
<i>0601 - Tageseinrichtungen für Kinder</i>		<i>-20.000</i>	<i>-20.000</i>	<i>-20.000</i>	<i>-20.000</i>	<i>-20.000</i>	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanz- plan 2029	Sperrvermerk der Stadtver- ordnetenversammlung vom
0601-0001A - KiTa Rabennest		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
<i>Auszahlung</i>		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
0601-0006A - KiTa Zwergen- land		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
<i>Auszahlung</i>		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
0601-0008A - KiTa Rappelkiste		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
<i>Auszahlung</i>		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
0601-0011A - KiTa Regenbo- genland		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
<i>Auszahlung</i>		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
0604-0001A - Spielplätze		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
<i>Auszahlung</i>		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		-300.000	-20.000	-220.000	-220.000	--	
0901-0002A - Baugebiet Bis- senberg	Erschließung	-300.000	-20.000	-220.000	-220.000	--	
<i>Auszahlung</i>		300.000	20.000	220.000	220.000	--	
1001 - Bau- und Grund- stückordnung		-13.500	0	-85.000	--	--	
1001-0002A - Bauverwaltung		-13.500	--	--	--	--	
<i>Auszahlung</i>		13.500	--	--	--	--	
1001-0003A - Bauverwaltung	Digitalisierung der Bauakten	0	0	-85.000	--	--	
<i>Auszahlung</i>		0	0	85.000	--	--	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanz- plan 2029	Sperrvermerk der Stadtver- ordnetenversammlung vom
<i>1101 - Wasser</i>		<i>-101.500</i>	<i>-32.500</i>	<i>-105.000</i>	<i>-105.000</i>	<i>-25.000</i>	
1101-0001E - Wasser- Anschlusskosten und Beiträge	Wasserversorgung	3.500	0	0	0	0	
<i>Einzahlung</i>		<i>3.500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
1101-0002A - Wasserversorgung	Wasserversorgung Erneuerung Wasserleitung Schieberdrehgerät	-50.000	-32.500	-25.000	-25.000	-25.000	
<i>Auszahlung</i>		<i>50.000</i>	<i>32.500</i>	<i>25.000</i>	<i>25.000</i>	<i>25.000</i>	
1101-0011A - Wasserversorgung	Erwerb Fahrzeug	-55.000	--	--	--	--	
<i>Auszahlung</i>		<i>55.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	
1101-0012A - Wasser Baugebiet Bissenberg	Wasserleitung	--	0	-80.000	-80.000	--	
<i>Auszahlung</i>		<i>--</i>	<i>0</i>	<i>80.000</i>	<i>80.000</i>	<i>--</i>	
<i>1102 - Abwasser</i>		<i>-525.000</i>	<i>-220.000</i>	<i>-625.000</i>	<i>-625.000</i>	<i>-425.000</i>	
1102-0001A - Sanierungsmaßnahmen EKVO	Abwasserentsorgung Maßnahmen nach EKVO	-500.000	-150.000	-400.000	-400.000	-400.000	
<i>Auszahlung</i>		<i>500.000</i>	<i>150.000</i>	<i>400.000</i>	<i>400.000</i>	<i>400.000</i>	
1102-0002A - Schachtbauwerke	Abwasserentsorgung	-25.000	-50.000	-25.000	-25.000	-25.000	
<i>Auszahlung</i>		<i>25.000</i>	<i>50.000</i>	<i>25.000</i>	<i>25.000</i>	<i>25.000</i>	
1102-0003A - Kanal Baugebiet Bissenberg	Kanalisation	--	0	-200.000	-200.000	--	
<i>Auszahlung</i>		<i>--</i>	<i>0</i>	<i>200.000</i>	<i>200.000</i>	<i>--</i>	
1102-0004A - Hydraulische Kanalberechnung Biskirchen		--	-20.000	--	--	--	
<i>Auszahlung</i>		<i>--</i>	<i>20.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanz- plan 2029	Sperrvermerk der Stadtver- ordnetenversammlung vom
<i>1103 - Abfall</i>		--	-20.000	-100.000	--	--	
1103-0002A - Wertstoffhof	Planungskosten 20.000 € in 2026 Wertstoffhof 140.000 € Halle 40.000 €	--	-20.000	-180.000	--	--	
<i>Auszahlung</i>		--	20.000	180.000	--	--	
1103-0002E - Zuschuss Wert- stoffhof	Zuschuss für Neubau	--	0	80.000	--	--	
<i>Einzahlung</i>		--	0	80.000	--	--	
<i>1201 - städtische Straßen</i>		-275.000	-345.000	-1.868.000	-435.000	-55.000	
1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann	Gemeindestraßen - Baustraße	-80.000	0	-25.000	--	--	
<i>Auszahlung</i>		80.000	0	25.000	--	--	
1201-0005A - Innerörtlicher Straßenbau - Allgemein -	Gemeindestraßen	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	
<i>Auszahlung</i>		50.000	0	50.000	50.000	50.000	
1201-0008A - Erweiterung Straßenbeleuchtung	Gemeindestraßen	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	
<i>Auszahlung</i>		25.000	0	5.000	5.000	5.000	
1201-0010A - Innerörtlicher Straßenbau	Biskirchen Auweg / Schulstraße / Bissenberger Str. Planungskosten	-100.000	-100.000	-1.600.000	-380.000	--	
<i>Auszahlung</i>		100.000	100.000	1.600.000	380.000	--	
1201-0012A - Innerörtlicher Straßenbau	Stockhausen Hauptstraße / Bahnhofstraße Planungskosten	-20.000	-20.000	-188.000	--	--	
<i>Auszahlung</i>		20.000	20.000	188.000	--	--	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanz- plan 2029	Sperrvermerk der Stadtver- ordnetenversammlung vom
1201-0013A - Stützmauer Am Dollberg		--	-60.000	--	--	--	
<i>Auszahlung</i>		--	60.000	--	--	--	
HK-120114A - Brücke Lahn- bahnhof		--	-165.000	--	--	--	
<i>Auszahlung</i>		--	165.000	--	--	--	
<i>1303 - Friedhofs- und Bestat- tungswesen</i>		--	-8.000	--	--	--	
1303-0009A - Friedhof Leun		--	-2.250	--	--	--	
<i>Auszahlung</i>		--	2.250	--	--	--	
1303-0010A - Friedhof Bissen- berg		--	-2.400	--	--	--	
<i>Auszahlung</i>		--	2.400	--	--	--	
1303-0011A - Friedhof Stock- hausen		--	-3.350	--	--	--	
<i>Auszahlung</i>		--	3.350	--	--	--	
<i>1501 - Wirtschaftsförderung</i>		--	-27.900	-27.900	-27.900	-27.900	
1501-0002A - Lahn-Dill-Glasfa- serausbau	Resterampe	--	-27.900	-27.900	-27.900	-27.900	
<i>Einzahlung</i>		--	0	0	0	--	
<i>Auszahlung</i>		--	27.900	27.900	27.900	27.900	
<i>1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen</i>		-5.000	-25.000	0	0	0	
1503-0001A - DGH Biskirchen	DGH "Grüne Au" Beamer/Leinwand/Beschallung	--	-15.000	--	0	--	
<i>Auszahlung</i>		--	15.000	--	0	--	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanz- plan 2029	Sperrvermerk der Stadtver- ordnetenversammlung vom
1503-0004A - DGH Bissenberg	DGH Bissenberg	-5.000	--	0	--	0	
<i>Auszahlung</i>		<i>5.000</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	
1503-0017A - DGH Bissenberg	Container für Notstrom	--	-10.000	--	--	--	
<i>Auszahlung</i>		<i>--</i>	<i>10.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	
<i>1601 - Steuern, allgemeine Zu- weisungen und Umlagen</i>		<i>74.000</i>	<i>227.000</i>	<i>74.000</i>	<i>74.000</i>	<i>74.000</i>	
1601-0001E - Investitionspau- schale Land Hessen	Land Hessen	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	
<i>Einzahlung</i>		<i>74.000</i>	<i>74.000</i>	<i>74.000</i>	<i>74.000</i>	<i>74.000</i>	
HK-160101E - Zuschuss Hes- senkasse	Einnahme Hessenkasse	--	153.000	--	--	--	
<i>Einzahlung</i>		<i>--</i>	<i>153.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	

Erneute Einbringung



7 Produktgruppen / Kontenklassen

01	Innere Verwaltung
0101	Städtische Gremien
0102	Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste
0103	Finanz- und Kassenwesen
0104	Liegenschaftsverwaltung
0105	Bauhof, Maschinen Fuhrpark
02	Sicherheit und Ordnung
0201	Statistik und Wahlen
0202	Ordnungsangelegenheiten
0203	Bürgerservice
0204	Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen
04	Kultur und Wissenschaft
0401	Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen
0403	Heimat-, Kultur- und Musikpflege
05	Soziale Leistungen
0501	Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen
06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
0601	Tageseinrichtungen für Kinder
0602	Jugendarbeit
0603	Einrichtungen der Jugendarbeit
0604	Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe
08	Sportförderung
0801	Förderung des Sports
0802	Sportstätten und Bäder
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
10	Bauen und Wohnen
1001	Bau- und Grundstückordnung
11	Ver- und Entsorgung
1101	Wasser
1102	Abwasser
1103	Abfall
1104	Windpark
1105	Erneuerbare Energien
12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

1201	städtische Straßen
1202	Straßenreinigung
1203	ÖPNV
13	Natur- und Landschaftspflege
1301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
1302	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
1303	Friedhofs- und Bestattungswesen
1304	Naturschutz und Landschaftspflege
1305	Land- und Forstwirtschaft
15	Wirtschaft und Tourismus
1502	Tourismus
1503	Allg. Einrichtungen und Unternehmen
16	Allgemeine Finanzwirtschaft
1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



8 Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne

0101 - Städtische Gremien

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürgermeister

Verantwortliche Person(en)

Herr Bürgermeister Schneider

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

- Unterstützung der städtischen Organe und Gremien und deren Mandatsträger
- Organisation des Sitzungswesens mit Einladung, Protokoll, Beschlusskontrolle und Abrechnung der Aufwandsentschädigung
- Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung, Satzungen, Geschäftsordnungen usw., Fertigung von Stellungnahmen.

Leistungsumfang

Organisatorische Betreuung (u.a. Einladungen, Veröffentlichungen) sowie Protokollierung von Sitzungen; Erstellung und Zusammenstellung von Beratungsunterlagen; Organisation und Dokumentation sonstiger Gremien wie z.B. Ausschüsse, Ortsbeiräte, Kommissionen; Durchführung von Bürgerversammlungen, formale Kontrolle der Durchführung von Beschlüssen; Abrechnung von Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige; Bearbeitung kommunalrechtlicher Fragestellungen; Federführung bei der Schaffung und Überarbeitung des Leuner Ortsrechts und der Geschäftsordnungen; Mitgliedschaften der Stadt, Ehrungen, Jubiläen, Auswertung kommunalpolitischer Mitteilungen.

Auftragsgrundlage

HGO, Hauptsatzung, KWO, KWG, Entschädigungssatzung, div. Verbandssatzung, Beschlüsse

Zielgruppe

- Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung,
- Gewährleistung der erforderlichen Informationssteuerung und -verarbeitung,
- Einheitliche Darstellung der Stadt nach außen

Allgemeine Ziele

- Unterstützung der städtischen Organe und Gremien und deren Mandatsträger
- Organisation des Sitzungswesens mit Einladung, Protokoll, Beschlusskontrolle und Abrechnung der Aufwandsentschädigung
- Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung, Satzungen, Geschäftsordnungen usw., Fertigung von Stellungnahmen.



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0101 - Städtische Gremien

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	869
		5392000 - Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	--	--	38
		5392001 - Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	--	--	832
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	869
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	127.750	124.750	186.598
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.500	2.500	7.083
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	125.000	122.000	171.233
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	250	250	635
		6480000 - sonstige Aufwendungen f. Altersversorgung	--	--	7.647
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	240.000	240.000	290.616
		6441000 - Beihilfen an Versorgungsempfänger	95.000	95.000	52.929
		6450100 - Aufw. an Versorgungskassen Beamte	145.000	145.000	237.687
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.700	46.675	38.421
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	500	500	1.261
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	--	--	0
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	300	300	889
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	21.500	21.500	10.481
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	200	200	1.070
		6166000 - Wartungskosten	5.500	4.500	4.721
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	2.000	2.000	857



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	--	--	110
		6831000 - Datenübertragungskosten	6.800	4.800	7.187
		6832000 - Telefonkosten	250	250	195
		6850000 - Reisekosten	500	500	15
		6860100 - Aufw. für Verfügungsmit- tel	4.050	4.050	1.675
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	4.000	4.000	5.263
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	2.000	2.000	2.817
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	750	750	450
		6890000 - sonstige Aufwendungen für Kommunikation	0	0	--
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	1.350	1.325	1.273
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	--	--	157
		6993000 - übrige sonstige betriebli- che Aufwendungen	5.000	--	--
14	66	Abschreibungen	2.368	1.455	2.368
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	2.368	1.455	2.368
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	960	960	960
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	960	960	960
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	425.778	413.840	518.963
20		Verwaltungsergebnis	-425.778	-413.840	-518.094
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-425.778	-413.840	-518.094
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	1.259
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	1.259
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	4.763
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	4.763
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-3.504
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-425.778	-413.840	-521.598



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	282.686	248.809	534.071
		9100002 - Erträge der Verwaltung	282.686	248.809	534.071
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	106.393	83.769	218.915
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	3.624	3.159	2.707
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	102.769	80.610	216.208
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	176.293	165.040	315.156
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-249.485	-248.800	-206.442

Erläuterungen:

- alte Pads Abkauf



Teilfinanzhaushalt 0101 - Städtische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Ge- samt- aus- zah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- ge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
26	Auszahlungen für Investi- tionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagever- mögen	0	--	5.000	--	5.000	5.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	0	--	5.000	--	5.000	5.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	



Investitionen 0101 - Städtische Gremien

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0101 - Städtische Gremien		-5.000	0	0	0	0
0101-0001A - Städtische Gremien		-5.000	0	0	0	0



0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste

Verantwortliche Organisationseinheit

Hauptamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Pauker

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Kontraktmanagement, Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen, Geschäftsordnung, Mitarbeiterversammlungen, Rechtsangelegenheiten, Datenschutz, Durchführung von Submissionen, allgemeine Öffentlichkeitsarbeit, Strategien und Handlungsrahmen zur Organisation der gesamten Verwaltung, Interkommunale Zusammenarbeit.

Sicherstellung einer zuverlässigen Versorgung mit benötigten Büroinventar und -materialien, Marktbeobachtung, Registratur.

Personalplanung, Personalentwicklung, Personalverwaltung, Entgeltabrechnung, Mitarbeiterberatung, Personalrat, Erarbeitung und Fortschreibung von strategischen Personalplänen bzw. Umsetzungen, allgemeine Regelungen für den Personalbereich, Durchführung von Maßnahmen zur Personalgewinnung und Betreuung/ Beratung der Mitarbeiter in arbeits- und dienstrechtlichen Fragen, Durchführung der Ausbildung und von Praktika, Planung und Organisation von Fortbildungsveranstaltungen, Fortbildungen, Arbeitsgelegenheiten (Hartz IV).

Leistungsumfang

Bearbeitung grundsätzlicher organisatorischer Angelegenheiten der Stadtverwaltung; Bearbeitung von Kontrakten zwischen Verwaltungsführung und Abteilungen, Ausübung von Beteiligungsrechten und Beratung in personellen, sozialen, organisatorischen und wirtschaftlichen Angelegenheiten; Organisation und Durchführung von Mitarbeiterversammlungen; Erstellung von strategischen Konzepten zur Verwaltungsmodernisierung; Prüfung von Möglichkeiten der interkommunalen Zusammenarbeit.

Durchführung von Ausschreibungen, Datensicherheit gewährleisten, Beseitigung von Betriebsstörungen; Eindringlings- und Virenbekämpfung; Postein- und -ausgang, zentraler Telefondienst, sachgerechte Aufbewahrung von Dokumenten.

Personalbedarfsplanung, Bewertungsrichtlinien und Stellenbewertungen durchführen und deren Einhaltung sicherstellen, Stellenausschreibungen, Bewerbungsverfahren und Einstellungen durchführen, Arbeitszeit- und Beschäftigungsmodelle entwickeln und umsetzen; personalrechtliche Maßnahmen einleiten und durchführen; Urlaubsabwicklung, Zeiterfassung; Grundsatzfragen Aus- und Fortbildung, Ausbildung organisieren und begleiten, Fortbildungen planen und organisieren, Aufstellen eines Stellenplanes, Hochrechnung der



Personalkosten, Berechnung und Anweisung der Entgelte und sonstigen Leistungen für Beamte, Beschäftigte, Arbeiter, Azubis und Praktikanten; Beantragung und Abwicklung von Arbeitsgelegenheiten, Erarbeiten von Dienstvereinbarungen und -vereinbarungen, Ausstellen von Zeugnissen, Bestellung zu besonderen Funktionen, Ehrungen von Beschäftigten, Soziale Betreuung (u.a. Beihilfen), Berechnung Schwerbehindertenabgabe, Durchführung von Entgeltumwandlungen und Altersteilzeit, Familienkasse, Versorgungsangelegenheiten. Alters-
teilzeit, Familienkasse, Versorgungsangelegenheiten.

Auftragsgrundlage

HGO, Dienstvereinbarungen, Dienstvereinbarungen, Geschäftsverteilungsplan, Beschlüsse. Aufträge der Verwaltungsführung, Aufträge der Abteilungen, Haushaltssatzung, Vergabeordnung HBG, Tarifverträge, Arbeitsschutzgesetz, Stellenplan, Beschlüsse des Magistrats

Zielgruppe

- Verwaltung
- Alle anderen Dienststellen und Verwaltungsführung
- Einwohner/innen
- Stadtverordnetenversammlung und Magistrat
- Dienststelle
- Bedienstete

Allgemeine Ziele

- Gewährleistung eines rechtmäßigen, einheitlichen und angemessenen Verwaltungshandelns,
- Optimierung der Verwaltungsabläufe,
- Wahrnehmung und Vertretung der Interessen aller Bediensteten der Stadt Leun
- Sicherstellung einer wirtschaftlichen, schnellen, termingerechten und zuverlässigen Versorgung aller Dienststellen
- Sicherstellung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung

Operationale Ziele

- Organisationsuntersuchung
- Stadtentwicklungskonzept und Zieldefinitionen
- Digitalisierung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstat- tungen	--	--	222
		5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	--	222
08	546	Erträge aus der Auflösung von Son- derposten aus Investitionszuweisun- gen, -zuschüssen und Investitions- beiträgen	--	--	18.476
		5460100 - Erträge Auflös SOPO In- vest vom öffentl Bereich	--	--	18.476
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	208
		5392001 - Eigenbeteil. Wahlleistun- gen § 6a HBeihVO	--	--	208
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	18.906
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	371.762	387.900	315.733
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	300.182	311.000	257.483
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	6.080	6.400	4.712
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	63.000	68.000	51.991
		6560000 - Aufw. für Belegschaftsver- anstaltungen	2.500	2.500	1.546
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	130.600	62.300	74.460
		6441000 - Beihilfen an Versorgungs- empfänger	13.000	15.000	-24.286
		6450100 - Aufw. an Versorgungskas- sen Beamte	23.000	23.000	21.471
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	33.600	24.300	19.931
		6460100 - Zuführung zu Pensions- rückstellungen	55.000	--	51.790
		6461000 - Zuführung zu Beihilferück- stellungen	6.000	--	5.554
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	328.330	412.324	608.757



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	--	--	203
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	12.200	12.100	10.054
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	256
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmit- tel	0	0	--
		6051000 - Strom	8.970	4.594	18.168
		6052000 - Gas	11.210	7.750	8.297
		6056000 - Wasser	800	500	1.015
		6057000 - Abwasser	1.200	800	1.638
		6058000 - Niederschlagsgebühren	900	550	494
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	58
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	5.800	4.780	10.285
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	--	13.000	99.191
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	--	0	--
		6081000 - Reinigungsmaterial	2.500	200	1.024
		6089000 - übriger sonstiger Material- aufwand	0	0	2
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	63.000	54.000	56.872
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	35.000	105.000	171.300
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	6.000	--	--
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	--	--	1.382
		6166000 - Wartungskosten	26.750	23.100	23.070
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	0	0	--
		6710000 - Leasing	3.500	3.500	3.085
		6720000 - Lizenzen und Konzessio- nen	6.600	5.000	3.881
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	--	--	149
		6773000 - Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	--	30.000	75.500
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	10.000	10.000	6.987
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	2.150	2.150	1.703



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6820000 - Porto und Versandkosten	7.000	6.000	6.930
		6831000 - Datenübertragungskosten	24.350	30.350	18.195
		6832000 - Telefonkosten	6.000	5.450	5.583
		6850000 - Reisekosten	1.750	2.050	571
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	1.000	2.263
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	--	--	30
		6871000 - Geschenke bis 35 €	350	350	--
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	16.000	19.000	7.751
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	7.000	7.000	7.718
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	1.800	--	--
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	54.000	52.000	53.859
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	13.000	11.600	11.243
14	66	Abschreibungen	33.307	13.091	33.205
		6619000 - sonst. Abschr. immat. Verm.gegenstände d. Anl.verm	16.654	--	16.654
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -eintr. , SachAnlag., InfrStrktV	12.436	12.436	12.334
		6641000 - Abschr. auf andere Anla- gen	1.532	--	1.532
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	2.685	655	2.685
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	287	45	45
		7020000 - Grundsteuer	45	45	45
		7030000 - Kfz-Steuer	242	--	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	864.286	875.660	1.032.200
20		Verwaltungsergebnis	-864.286	-875.660	-1.013.294
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-864.286	-875.660	-1.013.294
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	242
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	242
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-242



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-864.286	-875.660	-1.013.536
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	565.266	613.364	810.043
		9100002 - Erträge der Verwaltung	565.266	613.364	810.043
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	209.182	237.379	597.714
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	7.248	6.318	5.414
		9200002 - Aufwendungen für Verwaltung	147.466	176.593	436.421
		9200003 - Aufwendungen für städtische Gebäude	43.213	43.213	144.624
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	11.255	11.255	11.255
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	356.084	375.985	212.329
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-508.202	-499.675	-801.207

Erläuterungen:

- Umbau Brandschutz Rathaus 35.000 €



Teilfinanzhaushalt 0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investi- tionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus In- vestitionsbeiträgen	--	--	--	38.519	0	0	
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	--	--	--	38.519	0	0	
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Er- werb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	2.057	0	0	
25	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	10.000	--	0	--	10.000	10.000	
26	Auszahlungen für Investi- tionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagever- mögen	5.000	--	5.000	--	25.000	10.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	15.000	--	5.000	2.057	35.000	20.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-15.000	--	-5.000	36.462	-35.000	-20.000	



Investitionen 0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste		-5.000	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000
0102-0001A - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste	Verwaltungs- steuerung, Zentrale Dienste	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
0102-0005A - Rathaus	Container für Notstrom Rat- haus / Bauhof	--	-10.000	--	--	--



0103 - Finanz- und Kassenwesen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzabteilung

Verantwortliche Person(en)

Herr Franke

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Allgemeine Finanzwirtschaft, Haushalts-, Investitions- und Finanzplanung, Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs, städtische Steuern, Gebühren, Beiträge, Steuerverwaltung; Überwachung, Steuerung und Sicherstellung des Budgetvollzugs.

Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehrs, ordnungsgemäße, sichere und wirtschaftliche Buchführung, Statistikerstellung und Jahresrechnung, Planung und Sicherung der Kassenliquidität. IT-Betreuung, Beschaffung der Hard- und Softwareausstattung, Netzwerkplanung, Einrichtung und Unterhaltung der Hardware (Server, Arbeitsplatzrechner, Drucker usw.) und Softwarekomponenten einschließlich Anwendungsbetreuung.

Pacht- und Mietwesen

Leistungsumfang

Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs, Begleitung des Beratungsverfahrens, Anordnungsstelle, Kalkulation der allgemeinen Zuweisungen und Gebühren; Umsatzsteuererklärungen; Ermittlung der Grundsätze der Budgetierung.

Abwicklung aller baren und unbaren Ein- und Auszahlungen, Planung und Sicherung der Kassenliquidität, wirtschaftliche, termingerechte Verwaltung der Kassenmittel, Dokumentation und Führung der notwendigen Kassenbücher, Erstellung der Vierteljahres-, der Schulden- und Vermögensstatistik, Aufstellung der Jahresrechnung mit Anlagen und Erläuterungsbericht, Mahnwesen, Einleitung der Zwangsvollstreckung, Stundung und Niederschlagung von Forderungen, Beantragung der Ansprüche bei Zwangsversteigerungen und Insolvenzverfahren. Beantragung wasser- und abwasserrechtlicher Erlaubnisse. Wasser- und Abwassergebührenabrechnung Netz-, Hard- und Software beschaffen, einrichten, warten und aktualisieren, Mitarbeiter bei der Anwendung beraten, unterstützen und schulen.

Regelung von Miet- und Pachtverhältnissen, zentrale Abrechnung von Betriebskosten

Auftragsgrundlage

HGO, Haushaltsplan, GemHVO, Abgabenordnung, Steuergesetze

GemKVO, Haushaltssatzung, Dienstanweisung

Mietrecht/BGB



Zielgruppe

- Politische Gremien
- Andere Abteilungen
- Aufsichtsbehörde
- Einwohner/innen
- Zahlungsempfänger
- Zahlungspflichtige
- Mieter und Pächter

Allgemeine Ziele

- Aufstellung eines ausgeglichenen und genehmigungsfähigen Haushaltsplanes,
- Zeitnahe Überwachung des Haushalts- und Budgetvollzugs,
- Einhaltung des Haushaltsplans
- Zügige und zentrale Realisierung der Ein- und Auszahlungen,
- Gewinnbringende Verwaltung freier Kassenmittel,
- Rechtzeitige und vollständige Mahnung aller fällig gewordenen Geldforderung und bei Nichtrealisierung,
- Einleitung der Vollstreckung

Operationale Ziele

- Stand der Konsolidierungsmaßnahmen laut Haushaltssicherungskonzept bei der Quartalsberichterstattung
- Vorstellung ungeprüfter Jahresabschlüsse mit Erläuterung wesentlicher Änderungen
- Bei Vorliegen eines geprüften Jahresabschlusses Erläuterungen von wesentlichen Umbuchungen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0103 - Finanz- und Kassenwesen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	254
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	--	--	254
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	1.874
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	--	--	1.874
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	2.128
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	239.000	333.900	235.735
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	195.000	271.500	192.876
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	4.000	5.400	3.448
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	40.000	57.000	39.411
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	15.250	22.500	14.799
		6441000 - Beihilfen an Versorgungsempfänger	--	--	77
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	15.250	22.500	14.722
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.010	108.060	91.691
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.150	0	94
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattung	1.000	1.000	171
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	8.000	76.500	7.109
		6166000 - Wartungskosten	59.000	0	52.024
		6169000 - sonstige Fremdinstandhaltung	--	--	180
		6179000 - And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.000	50	8.240
		6720000 - Lizenzen und Konzessionen	3.000	3.000	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6750000 - Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	2.500	3.500	2.059
		6750001 - Rücklastschriftgebühr	250	250	247
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	--	--	417
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratung & Wirtschaftsprüfung	50.500	15.250	9.957
		6773000 - Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	--	--	2.142
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	--	--	179
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.150	1.100	1.186
		6820000 - Porto und Versandkosten	1.500	--	231
		6831000 - Datenübertragungskosten	2.100	2.100	1.732
		6832000 - Telefonkosten	380	380	357
		6850000 - Reisekosten	1.150	1.100	2.014
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	--	--	100
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	6.250	3.750	3.172
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	80	80	80
14	66	Abschreibungen	0	520	2.902
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	0	217	--
		6650000 - Abschreibung geringwer- tige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	303	--
		6672000 - Einzelwertberichtigung	--	--	2.902
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	397.260	464.980	345.127
20		Verwaltungsergebnis	-397.260	-464.980	-342.998
21	56, 57	Finanzerträge	8.500	10.500	9.462
		5762000 - Mahngebühren öff.-rechtl.	8.000	8.000	9.214
		5762100 - Mahngebühren privat- rechtl.	--	--	24
		5790900 - Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	500	2.500	225
23		Finanzergebnis	8.500	10.500	9.462
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-388.760	-454.480	-333.536
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	365



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	261
		5991000 - Ausbuchung Kleinbeträge (Ertrag)	--	--	104
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	2.396
		7970000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	1.926
		7990100 - Ausbuchung Kleinbeträge	--	--	470
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-2.031
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-388.760	-454.480	-335.567
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	350.162	289.669	409.850
		9100002 - Erträge der Verwaltung	350.162	289.669	409.850
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	--	--	146.847
		9200002 - Aufwendungen für Verwaltung	--	--	146.847
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	350.162	289.669	263.003
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-38.598	-164.811	-72.565

Erläuterungen:

- Mehraufwendungen für die Erstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse



Teilfinanzhaushalt 0103 - Finanz- und Kassenwesen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Ge- samt- aus- zah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- ge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
26	Auszahlungen für Investi- tionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagever- mögen	0	--	5.000	--	5.000	5.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	0	--	5.000	--	5.000	5.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	



Investitionen 0103 - Finanz- und Kassenwesen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0103 - Finanz- und Kassenwesen		-5.000	0	0	0	0
0103-0001A - Finanz- und Kassen- wesen	Finanz- u. Kassenwesen, Buchhaltung	-5.000	0	0	0	0



0104 - Liegenschaftsverwaltung

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Beitragsveranlagung und Bescheiderstellung.

Verwaltung der städtischen Liegenschaften, Vertragsabwicklung,

Leistungsumfang

Veranlagung und Bescheiderstellung für Abwasserbeiträge, Wasserbeiträge, Hausanschlüsse, Erschließungsbeiträge, Straßenbeiträge und naturschutzfachliche Kostenerstattung einschließlich Widerspruchsbearbeitung, Erstellung der Beitragssatzungen für die oben genannten Beitragsarten. Führung der Anlagenachweise, Betrieb, Unterhaltung und Sanierung der Gebäude, Energieeinkauf

Auftragsgrundlage

BauGB, KAG, Erschließungsbeitragssatzung, Straßenbeitragssatzung, Entwässerungssatzung,

Wasserversorgungssatzung

Haushaltsplan, Verträge

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Politische Gremien
- Vereine/ Gruppen
- Andere Abteilungen

Allgemeine Ziele

- Veranlagung von Beiträgen und Kostenerstattungsbeträgen nach KAG und BauGB
- Verwaltung der städtischen Liegenschaften,



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0104 - Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.000	32.000	26.732
		5003000 - Umsatzerlöse aus Überlas- sung Gebäude und Räume	10.500	15.500	10.497
		5004000 - Umsatzerlöse aus Überlas- sung von Rechten	16.500	16.500	16.235
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	15.000	10.000	20.374
		5300100 - Nebenerlöse aus Vermie- tung und Verpachtung	15.000	10.000	20.374
10		Summe der ordentlichen Erträge	42.000	42.000	47.107
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	79.250	61.829	47.792
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	--	--	826
		6051000 - Strom	13.200	6.758	5.572
		6052000 - Gas	32.100	22.151	22.078
		6056000 - Wasser	2.450	2.800	2.409
		6057000 - Abwasser	1.450	1.750	1.866
		6058000 - Niederschlagsgebühren	1.200	1.200	964
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	110
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	10.000	--	-1.431
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	3.500	--	--
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	5.000	15.000	--
		6162000 - Instandh. von techn. Anla- gen in Betriebsbauten	0	1.000	3.094
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	2.500	2.500	--
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Ge- meingebr., Infrastr.verm.	0	--	--
		6166000 - Wartungskosten	850	1.500	741
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	--	--	3.193
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	1.500	1.500	1.431



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	--	--	271
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	--	--	42
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	1.500	1.670	3.530
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	3.000	3.000	3.097
14	66	Abschreibungen	2.560	2.560	2.580
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.560	2.560	2.560
		6672000 - Einzelwertberichtigung	--	--	20
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.750	2.750	4.396
		7020000 - Grundsteuer	2.750	2.750	4.396
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	84.560	67.139	54.768
20		Verwaltungsergebnis	-42.560	-25.139	-7.661
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-42.560	-25.139	-7.661
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	4.711
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	4.711
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	978
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	978
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	3.733
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-42.560	-25.139	-3.929
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	24.970	19.167	20.052
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	24.970	19.167	20.052
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-24.970	-19.167	-20.052
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-67.530	-44.306	-23.981

Erläuterungen:

- ortsfixe und ortsveränderliche elektronische Geräte Prüfung



Teilfinanzhaushalt 0104 - Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
21	Einzahlungen aus Ab- gängen von Vermögens- gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	150.000	--	150.000	150.000	
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	--	--	150.000	--	150.000	150.000	
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	3.000	--	0	--	303.000	3.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	3.000	--	0	--	303.000	3.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.000	--	150.000	--	-153.000	147.000	



Investitionen 0104 - Liegenschaftsverwaltung

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0104 - Liegenschaftsverwaltung		150.000	-3.000	-100.000	-100.000	-100.000
0104-0004A - Liegenschaftsverwaltung, Grundstücksankauf	Ankauf von Grundstücken	0	-3.000	-100.000	-100.000	-100.000
0104-0004E - Grundstücksverkauf	Verkauf von Grundstücken	150.000	--	--	--	--



0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Bauliche und technische Dienstleistungen und Unterstützung für die Bereitstellung der übrigen Produkte.

Leistungsumfang

Dienstleister für Bevölkerung und Verwaltung, Leitung des Bauhofs, Koordination und Erledigung der anfallenden Aufträge, Führung der Stundenaufstellung und Zuordnung zu den übrigen Produkten, Führen von Pflegeplänen, Freigabe von Rechnungen, Vorhalten, Pflege und Wartung des städtischen Fuhrparks, Überwachung der Wartung und Überwachungsfristen.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Arbeitsaufträge der Verwaltung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Verwaltung

Allgemeine Ziele

- Bereitstellung von baulichen und technischen Dienstleistungen zu wirtschaftlich günstigen Kosten.



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	127
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	--	--	127
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zu- schüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	15.000	15.000	12.705
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	15.000	15.000	12.705
10		Summe der ordentlichen Erträge	15.000	15.000	12.832
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	616.500	610.000	461.256
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	495.750	492.000	365.891
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	10.000	8.000	6.280
		6201030 - Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	--	--	10.832
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	110.750	110.000	78.253
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	36.000	35.000	27.168
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f ta- rifl. Beschäftigte	36.000	35.000	27.168
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	118.950	40.100	79.241
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	2.250	2.500	1.291
		6010200 - Verbrauchsmaterial	900	900	1.879
		6030100 - Betriebsstoffe	650	150	--
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	500	1.000	169
		6055000 - Treibstoffe	19.250	750	--
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	5.000	49.983
		6062000 - Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	--	--	60



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	5.000	1.000	750
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	--	--	960
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	3.500	0	6.797
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0	6.500	205
		6081000 - Reinigungsmaterial	100	100	--
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	--	--	2.015
		6164000 - Instandhaltung von Fahr- zeugen	7.500	2.500	4.003
		6166000 - Wartungskosten	1.500	1.000	3.161
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	--	--	36
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	8.000	8.000	4.026
		6173000 - Fremdreinigung	500	500	--
		6710000 - Leasing	51.000	2.900	357
		6740000 - Leiharbeitskräfte (soweit nicht unter Hkto. 613)	0	1.000	708
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	--	--	23
		6832000 - Telefonkosten	900	800	863
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	50	79
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	3.500	3.500	414
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	100	100	57
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	8.800	1.450	1.407
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	0	400	--
14	66	Abschreibungen	10.766	8.236	10.766
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -eintr. , SachAnlag., InfrStrktV	5.888	8.236	5.888
		6630000 - Abschr. auf techn. Anla- gen u. Maschinen	371	--	371
		6642000 - Abschr. auf Betriebsaus- stattung	903	--	903
		6643000 - Abschr. auf Fuhrpark	2.506	--	2.506
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	1.098	--	1.098



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000	2.450	2.366
		7020000 - Grundsteuer	50	50	44
		7030000 - Kfz-Steuer	3.950	2.400	2.322
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	786.216	695.786	580.797
20		Verwaltungsergebnis	-771.216	-680.786	-567.965
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-771.216	-680.786	-567.965
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-771.216	-680.786	-567.965
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	710.368	619.154	541.406
		9100001 - Erträge des Bauhofes	710.368	619.154	541.406
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	75.688	76.409	78.256
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	14.497	12.636	21.656
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	54.852	57.434	50.261
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	6.339	6.339	6.339
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	634.680	542.745	463.150
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-136.536	-138.041	-104.815

Erläuterungen:

- Leasing und Treibstoff wurde vorher unter dem Produkt Wasserversorgung erfasst.



Teilfinanzhaushalt 0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts-an- satz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
26	Auszahlungen für Inves- titionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlage- vermögen	46.000	--	43.000	37.700	119.000	89.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	46.000	--	43.000	37.700	119.000	89.000	
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-46.000	--	-43.000	-37.700	-119.000	-89.000	



Investitionen 0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark		-43.000	-46.000	-10.000	-10.000	-10.000
0105-0001A - Bauhof, Maschinen, Fuhrpark	Bauhof / Geräte Grün- pflege	-10.000	-11.000	-10.000	-10.000	-10.000
0105-0010A - Bauhof	Schneeräum- aufsatz	-25.000	--	--	--	--
0105-0011A - Bauhof	Kehraufsatz	-8.000	--	--	--	--
0105-0012A - Bauhof	Übernahme Leasing Fahr- zeug	--	-35.000	--	--	--



0201 - Statistik und Wahlen

Verantwortliche Organisationseinheit

Hauptamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Pauker

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten gemäß den Vorgaben, eigene statistische Leistungen.

Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitungen und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen, Bürgerbegehren, Funktion des Wahlleiters.

Leistungsumfang

Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten.

Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunal-, Bürgermeister- und Landratswahlen, sonstige Wahlen und Abstimmungen, Volksabstimmungen und Bürgerentscheide, Führung des Wählerverzeichnisses und Ausstellung von Wahlscheinen.

Auftragsgrundlage

Statistikgesetze,

HGO, KWO, KWG, Anweisungen Wahlleiter, DurchführungsVO

Zielgruppe

- statistisches Landesamt
- Wahlberechtigte Einwohner/innen

Allgemeine Ziele

- Erfüllung der Verpflichtung zur Bereitstellung von Daten zu statistischen Zwecken.
- ordnungsgemäße Wahl sicherstellen
- Informieren über Wahlrechte, um das Interesse der Bevölkerung zu erhöhen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0201 - Statistik und Wahlen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstat- tungen	--	7.500	--
		5480100 - Kostenerstattungen vom Bund	--	7.500	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	7.500	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	21.750	18.500	11.220
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.000	2.500	380
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	--	1.000	--
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	10.000	6.000	6.635
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	6.000	8.000	2.985
		6166000 - Wartungskosten	500	1.000	--
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.000	--	917
		6820000 - Porto und Versandkosten	2.500	--	--
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	--	--	223
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	500	--	--
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	250	--	79
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	21.750	18.500	11.220
20		Verwaltungsergebnis	-21.750	-11.000	-11.220
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-21.750	-11.000	-11.220
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-21.750	-11.000	-11.220
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	53.093	55.584	48.103
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	3.624	3.159	2.707



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	49.469	52.425	45.396
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-53.093	-55.584	-48.103
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-74.843	-66.584	-59.323

Erläuterungen:

- Kommunalwahl



0202 - Ordnungsangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung und Beseitigung von Störungen,

Verwaltungsbehörde für Ordnungswidrigkeitsverfahren, Straßenverkehrsbehörde, Eingriffs- und Genehmigungsverwaltung, Unterstützung der freiwilligen Gerichtsbarkeit Verwaltung der Festplätze, DGH's und Mehrzweckhallen

Leistungsumfang

Ordnungsbehördliche Verfügung zur Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung, Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren, Strafanzeigen, Durchsetzung von Schadensersatzanforderungen, Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit, Einweisung nach dem Freiheitsentziehungsgesetz, Erlaubnisverfahren für gefährliche Hunde, Wohnungsaufsicht, statistische Erhebungen, Erlaubnisse nach dem Sprengstoff- und Luftverkehrsgesetz, Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs, Wahrnehmung der Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde, Erteilung von Sondernutzungserlaubnissen nach dem HStrG, Fischerreiverpachtung, Regelung von Versammlungen, Sammlungserlaubnisse.

Auftragsgrundlage

HSOG, OWiG, HEFG, HVwVfG, HVwVG, IfSG, BImSchG, HStrG, Krw-/AbfG, HAKA, JSchG, Versammlungsgesetz, Schiedsamtsgesetz, Ortsgerichtsgesetz, Sammlungsgesetz, Jagdgesetz, Fischerreigesetz, BGB sowie diverse weitere Bundes- und Landesgesetze und die zu den Gesetzen erlassenen VO, HundeVO, StVO

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Versammlungsteilnehmer

Allgemeine Ziele

- Rechtssichere Genehmigungen,
- Durchsetzung der Rechtsordnung,
- Gefahrenabwehr,
- Beseitigung von Störungen,
- Unterstützung der freiwilligen Gerichtsbarkeit



- Bereitstellung von Veranstaltungsräumen und öffentlichen Versammlungsstätten
- Schädlingsbekämpfung

Erneute Einbringung STW



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0202 - Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	1
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	--	--	1
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.850	30.100	18.566
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	11.850	10.100	16.402
		5150000 - Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	20.000	20.000	2.164
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	2.500	266
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0	2.500	--
		5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	--	266
10		Summe der ordentlichen Erträge	31.850	32.600	18.833
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	182.000	147.500	165.898
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	146.000	119.000	134.271
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	3.000	2.500	2.561
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	33.000	26.000	29.065
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	11.000	9.500	10.419
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	11.000	9.500	10.419
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.985	72.105	11.524
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	--	0	--
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	100	200	134
		6051000 - Strom	0	0	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	3.062



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	5.000	22.000	773
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	--	300	--
		6101000 - Fremdleist. für Erzeug- nisse u. and. Umsatzleist.	--	--	109
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	44.500	42.300	3.707
		6166000 - Wartungskosten	1.000	880	872
		6179000 - And. sonstige Aufwendun- gen für bezogene Leistungen	--	1.500	1.480
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	0	0	--
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	200	200	--
		6820000 - Porto und Versandkosten	60	160	84
		6832000 - Telefonkosten	350	360	359
		6850000 - Reisekosten	0	200	12
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	3.400	1.630	557
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	375	375	376
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	11.400	11.900	5.454
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.000	6.500	--
		7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	5.400	5.400	5.454
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	261.385	241.005	193.295
20		Verwaltungsergebnis	-229.535	-208.405	-174.461
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-229.535	-208.405	-174.461
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	80
		5990900 - sonstige außerordentliche Erträge	--	--	80
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1.090
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	1.090
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-1.010
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-229.535	-208.405	-175.472



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	168.331	122.228	180.325
		9100002 - Erträge der Verwaltung	168.331	122.228	180.325
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	84.199	64.843	138.168
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	7.248	6.318	5.414
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	76.951	58.525	132.753
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	84.132	57.385	42.157
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-145.403	-151.020	-133.314

Erläuterungen:

- IKZ Blitzgerät 40.000 € Aufwendungen und 20.000 € Erträge



0203 - Bürgerservice

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürgerbüro

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Führung des Melderegisters, Ausstellen von Pässen und Ausweisen, zentrale Abwicklung städtischer Dienstleistungen.

Gewerbeüberwachung

Aufgaben die ausschließlich dem Standesbeamten per Gesetz zugewiesen sind, Angelegenheiten des Lebenspartnerschaftsgesetzes und des Staatsangehörigkeitsgesetzes.

Leistungsumfang

Führung des Melderegisters, Ausstellen von Pässen und Ausweisen, Fischerreischeinen, Meldebescheinigungen,

Auskunftsersuchen, Beglaubigungen von Fotokopien und Unterschriften, Weiterleitung von Anträgen für Führerscheine und Führungszeugnisse, Fundbüro.

Führen des Gewerberegisters und Auskünfte daraus, Ausstellen von Reisegewerbekarten, Festsetzung nach der Gewerbeordnung, Gewerbeprüfdienst, Überwachung des Ladenöffnungsgesetzes und Allgemeinverfügung dazu, Überwachung und Genehmigung nach dem Gaststättengesetz,

Sperrzeitregelungen.

Beurkundungen nach dem Personenstandsgesetz; Eheschließung; namensrechtliche Erklärungen; Vaterschaftsanerkennungen; Vorbereitung der Entscheidung über Einbürgerungen; Entgegennahme von Erklärungen nach dem Lebenspartnerschaftsgesetz, Namensangelegenheiten, Führen der Personenstandsregister.

Auftragsgrundlage

Pass- und Personalausweisgesetz, MRRG, HMG sowie die jeweils dazu ergangenen Verordnungen, diverse Landesgesetze und -verordnungen, Nutzungsordnungen der Stadt

Gewerbeordnung, Sperrzeitverordnung, Gaststättengesetz, Ladenöffnungsgesetz, Feiertagsgesetz, Lotterieverordnung, PBefG, die zu den Gesetzen ergangenen Verordnungen



BGB, Personenstandsgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Lebenspartnerschaftsgesetz, die zu den Gesetzen ergangenen Verordnungen

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Auskunftssuchende
- Gewerbebetreibende
- Gewerbekunden
- Behörden

Allgemeine Ziele

- Aktuelles Melderegister
- Rechtssichere Pässe und Ausweise
- Überwachung der Gewerbeausübung innerhalb der Stadt
- Rechtssichere Beurkundung
- Nachweis über den Personenstand
- Trauungen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0203 - Bürgerservice

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsent- gelte	52.500	53.150	50.298
		5101000 - öffentlich rechtliche Ver- waltungsgebühren	52.500	53.150	50.298
		5110000 - öffentlich rechtliche Be- nutzungsgebühren	0	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	52.500	53.150	50.298
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	158.250	181.200	130.720
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	126.500	146.000	105.415
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	2.750	2.700	2.160
		6390000 - sonst. Aufwend. mit Bezü- gecharakter	--	--	255
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	29.000	32.500	22.890
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	9.500	11.600	7.997
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	9.500	11.600	7.997
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	59.380	57.800	52.129
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	700	400	423
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	48
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmit- tel	--	--	200
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattung	1.000	1.100	450
		6101000 - Fremdleist. für Erzeug- nisse u. and. Umsatzleist.	--	0	106
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	47.000	40.000	45.278
		6166000 - Wartungskosten	2.100	1.700	1.583
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.300	1.200	1.173



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6831000 - Datenübertragungskosten	550	200	357
		6850000 - Reisekosten	100	70	--
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	--	--	121
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	0	0	--
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	6.500	13.000	2.260
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	130	130	130
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	227.130	250.600	190.845
20		Verwaltungsergebnis	-174.630	-197.450	-140.547
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-174.630	-197.450	-140.547
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	55
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	55
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-55
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-174.630	-197.450	-140.601
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	80.321	89.053	161.775
		9100002 - Erträge der Verwaltung	80.321	89.053	161.775
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	--	--	107.657
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	--	--	107.657
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	80.321	89.053	54.118
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-94.309	-108.397	-86.483



0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzabteilung

Verantwortliche Person(en)

Herr Franke

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Aufgaben des Brandschutzes, Brandbekämpfung, technische Hilfeleistung, Brandsicherheitsdienst.

Leistungsumfang

Ausbildung, An-, Um-, und Abmeldungen zu Lehrgängen, Ausstattung und Unterhaltung der städtischen Feuerwehren, Brandsicherheitsdienst, Brandschutzerziehung, Brandschutzaufklärung, abwehrender Brandschutz und allgemeine Hilfe.

Auftragsgrundlage

Hessisches Gesetz über den Brandschutz; die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz, Satzung für die Freiwillige Feuerwehr, Satzung über die Gebühren für den Einsatz der freiwilligen Feuerwehr.

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- allgemeine Öffentlichkeit

Allgemeine Ziele

- Gewährleistung vorbeugender und abwehrender Maßnahmen gegen Brände und Brandgefahren und allgemeine Hilfe zur Ergänzung des Selbstschutzes der Bevölkerung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.620	4.620	5.908
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	120	120	100
		5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	4.500	4.500	5.808
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	5.601
		5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	--	3.924
		5490000 - andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	--	--	1.677
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	8.540
		5410400 - Sonst Zuweis d Gemeinden u Gemeinde Verbände	--	--	8.540
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	20.742	20.707	25.281
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	20.742	20.707	25.281
10		Summe der ordentlichen Erträge	25.362	25.327	45.330
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	1.200	1.200	1.051
		6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	1.200	1.200	1.051
		6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	0	0	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291.272	237.914	245.841
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	--	--	221
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	4.000	4.100	3.000
		6010200 - Verbrauchsmaterial	8.000	12.500	216
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0	1.500	1.437



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6051000 - Strom	8.974	4.596	3.923
		6052000 - Gas	35.068	24.337	21.174
		6055000 - Treibstoffe	9.000	6.200	7.124
		6056000 - Wasser	375	375	329
		6057000 - Abwasser	525	525	426
		6058000 - Niederschlagsgebühren	1.650	1.650	1.321
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	20.000	5.000	384
		6062000 - Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	6.500	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	40.000	9.500	18.827
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	--	--	1.708
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	13.500	13.500	24.915
		6081000 - Reinigungsmaterial	1.700	3.800	1.218
		6089000 - übriger sonstiger Material- aufwand	0	2.001	1.313
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	15.800	16.450	25.806
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	25.000	8.250	8.894
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	15.500	13.500	27.446
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	10.200	400	3.785
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	5.000	8.500	7.223
		6164000 - Instandhaltung von Fahr- zeugen	20.500	10.000	28.709
		6166000 - Wartungskosten	8.500	10.500	16.473
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	--	--	1.549
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	0	0	--
		6720000 - Lizenzen und Konzessio- nen	600	600	461
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratur & Wirtschaftsprüfung	0	0	--
		6773000 - Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	--	8.000	--
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	450	15.450	630
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	--	--	126



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.000	1.200	814
		6832000 - Telefonkosten	4.650	4.700	4.437
		6850000 - Reisekosten	1.600	3.100	2.225
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeits- arbeit	5.000	5.000	--
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	2.000	2.500	2.543
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	--	--	1.466
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	20.000	21.000	10.286
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	850	850	897
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	6.150	6.150	6.708
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	4.800	4.800	7.005
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	880	880	822
14	66	Abschreibungen	115.999	71.233	111.064
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	33.714	30.666	28.480
		6630000 - Abschr. auf techn. Anla- gen u. Maschinen	1.976	--	1.976
		6641000 - Abschr. auf andere Anla- gen	8.519	--	8.519
		6643000 - Abschr. auf Fuhrpark	52.614	40.567	52.613
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	18.642	--	18.941
		6650000 - Abschreibung geringwer- tige Wirtschaftsgüter (GWG)	534	--	534
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	0	0	1.921
		7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	0	0	--
		7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	1.921
		7178000 - sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	0	0	--
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	-523
		7030000 - Kfz-Steuer	--	--	-523
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	408.471	310.347	359.354
20		Verwaltungsergebnis	-383.109	-285.020	-314.024



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-383.109	-285.020	-314.024
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	292
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	292
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-292
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-383.109	-285.020	-314.316
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	211.390	166.728	167.622
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	18.120	15.795	13.535
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	153.541	111.204	114.358
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	39.729	39.729	39.729
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-211.390	-166.728	-167.622
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-594.499	-451.748	-481.938

Erläuterungen:

- Dienst- und Schutzkleidung 13.500 €
- Materialaufwendungen für Einrichtung und Ausrüstung (Ausbildungsmaterial Kinder- und Jugendfeuerwehr, Beschaffung Rollcontainer, Feuerwehrtechnisches Gerät, Hebekissen, Beschaffung Digitalfunkgerät) 40.000 €
- Aufwandsentschädigungen 28.000 €
- Sonstige weitere Fremdleistungen (Prüfung Atemschutztechnik, Reinigung Brandschutzkleidung, Verpflegung der Einsatzkräfte) 17.500 €
- Instandhaltung Gebäude / Anlagen (Mängelbeseitigung Prüfdienst, Renovierungsarbeiten) 25.000 €
- Instandhaltung Fahrzeuge (Wartung, gesetzliche Prüfungen/Vorgaben) 20.500 €
- Fort- und Weiterbildung 20.000 €
- Strom und Gas Preisanpassung
- ortsfeste und ortsveränderliche elektronische Geräte Prüfung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts-an- satz 2026	Verpflich- tungs-er- mächtigun- gen	Haushalts- ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bis- her bereit- gestellt	Erläu- te- rung
	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	--	115.700	0	
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	--	--	--	200.000	0	
	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit							
	Summe	0	--	--	--	315.700	0	
	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	74.103	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	310.000	4.700.000	1.500.000	21.093	6.510.000	1.810.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	5.000	950.000	10.000	641.888	982.500	15.000	
	Auszahlungen für Finanzie- rungstätigkeit							
	Summe	315.000	5.650.000	1.510.000	737.085	7.492.500	1.825.000	
	Saldo (Einzah- lungen ./ . Aus- zahlungen)	-315.000	-5.650.000	-1.510.000	-737.085	-7.176.800	-1.825.000	



Investitionen 0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanz- plan 2029
0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen		-1.510.000	-315.000	-3.091.800	-2.452.500	192.500
0204-0001A - Feuerwehr Biskirchen	Feuerwehr Biskirchen	-2.500	0	-2.500	0	-2.500
0204-0006A - Feuerwehr Bissenberg	Feuerwehr Bissenberg Stromerzeuger 5.000 €	-2.500	-5.000	0	-2.500	0
0204-0008A - Feuerwehr Leun	Feuerwehr Leun	-2.500	0	-2.500	0	-2.500
0204-0010A - Feuerwehr Stockhausen	Feuerwehr Stockhausen	-2.500	0	-2.500	0	-2.500
0204-0016A - Zusammenführung der Feuerwehren	Biskirchen-Bissenberg-Stockhausen	-1.500.000	-300.000	-2.700.000	-2.000.000	--
0204-0016E - Verkauf Gebäude Feuerwehren	Verkauf Altgebäude Feuerwehren	--	0	0	0	200.000
0204-0026A - Feuerwehr Leun	STLF 20	--	--	-150.000	-450.000	--
0204-0027A - Feuerwehr Biskirchen		--	--	-350.000	--	--
0204-0027E - Feuerwehr Biskirchen	LF10 KatS	--	--	115.700	--	--
0204-0029A - Feuerwehr Leun	Container für Notstrom	--	-10.000	--	--	--



0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Stadtmuseum Leun

Leistungsumfang

Erhaltung und Betrieb des Stadtmuseums

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Aufträge

Zielgruppe

- allgemeine Öffentlichkeit

Allgemeine Ziele

Erinnerung an die Geschichte, Erhaltung und Erweiterung der Sammlung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.953	1.953	1.953
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.953	1.953	1.953
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.953	1.953	1.953
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	1.897	1.760	1.629
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.500	1.400	1.255
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	27	--	23
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	370	360	350
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.055	7.055	1.366
		6056000 - Wasser	50	50	19
		6057000 - Abwasser	50	50	10
		6058000 - Niederschlagsgebühren	165	165	156
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	7.000	5.000	--
		6166000 - Wartungskosten	600	600	--
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	700	700	692
		6909000 - Beiträge für sonstige Versicherungen	465	465	464
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	25	25	25
14	66	Abschreibungen	3.311	3.311	3.311
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	3.311	3.311	3.311
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	14.263	12.126	6.305
20		Verwaltungsergebnis	-12.310	-10.173	-4.352



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-12.310	-10.173	-4.352
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-12.310	-10.173	-4.352
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	510	465	410
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	510	465	410
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-510	-465	-410
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-12.820	-10.638	-4.762

Erläuterungen:

- Anstrich Fenster 7.000 €



0403 - Heimat-, Kultur- und Musikpflege

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Förderungen von kulturellen Veranstaltungen, Vereinsförderung

Partnerschaftspflege, Weihnachtsmarkt, Unterhaltung von

Städtepartnerschaften, Allgemeine Heimatpflege, Förderung von Vereinen und Institutionen.

Förderung der Seniorenarbeit.

Leistungsumfang

Auszahlung der finanziellen Unterstützung, Richtlinien zur Vereinsförderung.

Vorbereitung und Durchführung von Empfängen, Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen und Veranstaltungen, Beschaffung von Repräsentationsgeschenken, Zahlung von Zuschüssen und Überwachung

der Zweckgebundenheit (Abrechnung); allgemeine Öffentlichkeitsarbeit,

Unterstützung und Koordination der verschiedenen Aktionen und Veranstaltungen zwischen der Stadt Leun und den Partnerstädten Feytiat und Rastenberg, Auszahlung der Vereinsförderung,

Landschafts- und Denkmalpflege, Verschönerung des Ortsbildes Organisation und Durchführung von Altennachmittagen.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Richtlinie Vereinsförderung

Richtlinien zur Verleihung von Ehrenbriefen, Hauptsatzung, Haushaltssatzung.

Vorgaben Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Vereine, Gruppen
- Bürgermeister



- Einwohner/innen
- Veranstalter
- Besucher
- Senioren

Allgemeine Ziele

- Unterstützung der musizierenden Vereine und Gruppen
- Gewährung eines ordnungsgemäßen und reibungslosen Veranstaltungsverlauf für Veranstalter und Besucher,
- Aufbau und Förderung der Beziehung zu den Partnerstädten
- Förderung ehrenamtlicher Aktivitäten
- Positive Darstellung der Stadt (Imagepflege)
- Sicherung der Lebensqualität im Alter



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0403 - Heimat-, Kultur- und Musikpflege

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zu- schüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.500	--	--
		5410600 - Sonstige Zuweisungen vom sonst öffentl Bereich	6.500	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	6.500	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	--	--	133
		6519000 - sonstige Aufw. f. über- nommene Fahrtk. U. ähnl.	--	--	133
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	20.334	26.869	10.579
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	--	--	2.895
		6056000 - Wasser	500	500	340
		6057000 - Abwasser	600	600	436
		6058000 - Niederschlagsgebühren	550	550	501
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	6.394	6.394	--
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	--	750	2.769
		6089000 - übriger sonstiger Material- aufwand	50	50	--
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	500	4.600	253
		6169000 - sonstige Fremdstandhal- tung	--	--	309
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	0	145	--
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.000	1.000	2.395
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	10.700	12.240	660
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	40	40	20



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.750	17.260	7.085
		7119000 - Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	250	260	250
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.500	17.000	6.835
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	27.084	44.129	17.797
20		Verwaltungsergebnis	-20.584	-44.129	-17.797
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-20.584	-44.129	-17.797
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-20.584	-44.129	-17.797
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	94.696	91.331	71.437
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	21.744	18.954	16.242
		9200002 - Aufwendungen für Verwaltung	54.786	54.211	55.195
		9200003 - Aufwendungen für städtische Gebäude	18.166	18.166	--
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-94.696	-91.331	-71.437
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-115.280	-135.460	-89.234

Erläuterungen:

- Städtepartnerschaft Aufwendungen 10.700 €
- Zuschuss EU 6.500 €



0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Auskunftserteilung zur Zuständigkeit von Leistungsträgern zu allen Sach- und Rechtsfragen im Bereich der Sozialleistungen, Bewältigung der Flüchtlingssituation.

Zuschüsse an gemeinnützige Vereine wie DRK, VdK usw., Obdachlosenfürsorge.

Leistungsumfang

Entgegennahme von Anträgen auf Renten- und Sozialleistungen und Weiterleitung an die zuständigen Leistungsträger, Unterstützung bei der Antragstellung, Auskünfte zu sozialen Angelegenheiten, Zahlung von Zuschüssen, Bereitstellung und Unterhaltung von Obdachlosenunterkünften

Auftragsgrundlage

SGB 1-7, Wohngeldgesetz, UVG, KJHG,

Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Auskunftssuchende
- Gemeinnützige Vereine
- Obdachlose
- Flüchtlinge

Allgemeine Ziele

- Wegweisung und Unterstützung bei der Beantragung von Sozialleistungen,
- Sicherung der Lebensqualität
- Bereitstellung von Notunterkünften



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstat- tungen	0	0	50.458
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0	0	50.458
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	3.000	2.050
		5300100 - Nebenerlöse aus Vermie- tung und Verpachtung	--	--	325
		5309900 - andere sonstige Nebener- löse	--	--	1.726
		5399000 - andere sonstige betriebli- che Erträge	3.000	3.000	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	3.000	3.000	52.508
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	0	8.600	--
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	0	6.700	--
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	1.900	--
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	0	600	--
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f ta- rifl. Beschäftigte	0	600	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	26.993	35.250	70.134
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	--	--	20
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	--	--	236
		6051000 - Strom	1.750	--	1.263
		6054000 - Heizöl	3.500	--	--
		6055000 - Treibstoffe	0	0	--
		6056000 - Wasser	75	--	44
		6057000 - Abwasser	90	--	51
		6058000 - Niederschlagsgebühren	678	--	388



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	5.000	30.000	20.654
		6081000 - Reinigungsmaterial	--	--	191
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	6.600	0	712
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	--	--	11.788
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	--	--	3.359
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	--	--	16.996
		6164000 - Instandhaltung von Fahr- zeugen	1.500	1.500	1.358
		6166000 - Wartungskosten	1.250	950	1.346
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	--	--	3.327
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	--	--	1.378
		6173000 - Fremdreinigung	--	--	3.525
		6832000 - Telefonkosten	1.500	--	1.651
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.000	1.000	--
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	0	0	20
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	2.250	--	0
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	1.700	1.700	1.726
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	100	100	102
14	66	Abschreibungen	3.137	--	637
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	3.137	--	637
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	1.000	1.200	415
		7119000 - Übrige Sonstige Zuwei- sungen und Zuschüsse	250	250	--
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	750	950	415
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	990	--	415
		7020000 - Grundsteuer	990	--	415
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	32.120	45.650	71.601
20		Verwaltungsergebnis	-29.120	-42.650	-19.093



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-29.120	-42.650	-19.093
25	59	Außerordentliche Erträge	0	300	514
		5901100 - Erträge Spenden, Nachl. Schenk. übriger Bereich	0	300	--
		5990900 - sonstige außerordentliche Erträge	--	--	514
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	102
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	102
27		Außerordentliches Ergebnis	0	300	413
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-29.120	-42.350	-18.680
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	192.327	165.451	160.912
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	43.491	37.907	32.484
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	148.836	127.544	128.427
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-192.327	-165.451	-160.912
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-221.447	-207.801	-179.592

Erläuterungen:

- Kosten Hellweg
- Kosten Bürgerbus



Teilfinanzhaushalt 0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Ge- samt- auszah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- ge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
21	Einzahlungen aus Abgän- gen von Vermögensge- genständen des Sachan- lagevermögens und des immateriellen Anlagever- mögens	0	--	--	--	400.000	0	
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	0	--	--	--	400.000	0	
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Er- werb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	639.931	0	0	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	--	--	--	639.931	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0	--	--	-639.931	400.000	0	



Investitionen 0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen		--	0	400.000	--	--
0501-0001E - Verkauf Grundstück u. Halle	Hellweg 18	--	0	400.000	--	--



0601 - Tageseinrichtungen für Kinder

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzabteilung

Verantwortliche Person(en)

Herr Franke

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Förderung der Kinderbetreuung in Tageseinrichtungen und freie Träger, Umsetzung des Bambini-Programmes, Förderung der familienergänzenden Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit und ohne Verpflegung durch Tageseinrichtungen, Elternarbeit, Kooperation mit Schulen und Fachdiensten, bedarfsgerechte Umstrukturierungen des Angebotes, bedarfsgerechte Bereitstellung von attraktiven Kinderbetreuungsplätzen, um damit dazu beizutragen, die Stadt als familienfreundlichen Standort zu platzieren, Durchführung von Integrationsmaßnahmen.

Leistungsumfang

Förderung der familienergänzenden Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern, weitere Einzelmaßnahmen.

Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit und ohne Verpflegung durch Tageseinrichtungen, Elternarbeit, Kooperation mit Schulen und Fachdiensten, Vernetzung Kindergarten und soziales Umfeld, Fortschreibung der Kindergartenkonzeptionen, Anleitung von Praktikantinnen und Praktikanten, Durchführung von Integrationsmaßnahmen, Prüfung der Unterlagen zur Berechnung und Abrechnung der Elternbeiträge und des Verpflegungsgeldes.

Leistungen der Verwaltung:

Aufnahme von Anträgen auf Kostenübernahme durch das Kreisjugendamt, Beantragung und Abrechnung der Zuwendungen von Land und Kreis, Auftragserteilung, Überwachung und Rechnungslegung von Maßnahmen der Ausstattungs- und Bauunterhaltung, Bedarfsanalyse und -planung, Angebotsanalyse und -planung, Personalplanung.

Auftragsgrundlage

KJHG, BSHG, SGB, Hessisches KiGa-Gesetz, Richtlinien des Landes Hessen, KiGa Satzungen, Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

- Kinder und deren Familien



Allgemeine Ziele

- Mithilfe bei der Erziehung zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten,
- Bereitstellung von bedarfsgerechten Angeboten,
- Nachhaltige Unterstützung von Eltern bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie
- Integration Benachteiligter

Kennzahlen

	2022	2023	2024	2025	2026 geplant
Krippengruppen	4	4	5	5	5
Regelgruppen	10	10	9	9	9
Plätze	298	298	285	285	285
Plätze Kinder 0-3 Jahre	52	43	51	49	42
Plätze Kinder 3- Schuleintritt	217	232	206	197	228
KiTa Gesamt	269	275	257	246	270
Betreuende Grundschule	84	90	95	103	95
Ergebnis Produkt pro Kind in €	5.035,72	5.629,47	7.793,72	8.701,63	8.678,21
Aufwandsdeckung in %	46,70	43,55	36,85	35,32	35,90
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	305,80	349,03	467,92	517,97	540,26



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0601 - Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450.000	435.000	330.886
		5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	450.000	435.000	330.886
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	26.558
		5484099 - Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	--	--	26.558
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.299.000	1.198.500	1.152.864
		5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	1.045.000	900.000	999.196
		5422000 - Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden, GemVerbände	248.000	270.000	147.668
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	6.000	28.500	6.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	24.694	24.694	27.151
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	24.694	24.694	27.016
		5461000 - Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	--	--	135
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.773.694	1.658.194	1.537.458
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	3.562.500	3.460.500	3.027.015
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.851.500	2.793.500	2.405.258
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	57.750	58.500	50.195
		6201030 - Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	--	--	13.661
		6251005 - Altersteilzeit ZVK Beschäftigte	20.000	--	--
		6251010 - Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	--	--	3.908
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	633.250	597.000	523.011



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6482000 - RS Altersteilzeit Personal- aufwand Beschäftigte	--	11.500	30.981
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	211.500	216.500	191.834
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	211.500	216.500	191.834
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	471.525	370.121	451.317
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	--	--	10.519
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	11.600	8.000	5.450
		6010200 - Verbrauchsmaterial	0	0	636
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmit- tel	15.500	13.500	522
		6030100 - Betriebsstoffe	--	--	366
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	1.700	2.300	644
		6051000 - Strom	12.656	6.483	7.727
		6052000 - Gas	64.969	45.238	39.027
		6056000 - Wasser	3.100	3.100	2.847
		6057000 - Abwasser	4.850	4.850	4.619
		6058000 - Niederschlagsgebühren	2.750	2.750	2.306
		6061000 - Materialaufw. für Ge- bäude u. Außenanlagen	16.500	5.050	5.499
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	26.000	11.500	31.209
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	5.000	10.000	28.580
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	2.000	2.000	2.745
		6081000 - Reinigungsmaterial	14.750	13.000	18.217
		6089000 - übriger sonstiger Materi- alaufwand	138.000	138.000	112.327
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	8.200	4.050	1.417
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	25.000	20.000	50.536
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	--	--	2.257
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	9.000	3.000	45.517
		6166000 - Wartungskosten	29.500	5.000	807



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6169000 - sonstige Fremdinstand- haltung	--	--	6.659
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	0	0	45
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	1.000	1.000	14.300
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratung & Wirtschaftsprüfung	0	0	--
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	500	500	--
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	1.500	1.000	972
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	2.600	2.600	2.247
		6820000 - Porto und Versandkosten	--	--	7
		6831000 - Datenübertragungskosten	16.200	11.000	10.555
		6832000 - Telefonkosten	5.900	5.150	4.588
		6850000 - Reisekosten	1.650	1.600	866
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	600	600	342
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	--	--	30
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	38.350	37.800	26.461
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	6.400	6.400	6.099
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	5.750	4.650	4.370
14	66	Abschreibungen	91.061	83.984	91.123
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	74.433	83.984	74.433
		6630000 - Abschr. auf techn. Anla- gen u. Maschinen	10.552	--	10.552
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	6.076	--	6.076
		6672000 - Einzelwertberichtigung	--	--	62
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	18.500	18.500	12.084
		7122000 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	8.500	8.500	2.834
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.000	10.000	9.250
		7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	4.355.086	4.149.605	3.773.373



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
20		Verwaltungsergebnis	-2.581.392	-2.491.411	-2.235.914
21	56, 57	Finanzerträge	--	--	-8
		5762000 - Mahngebühren öff.-rechtl.	--	--	-8
23		Finanzergebnis	--	--	-8
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-2.581.392	-2.491.411	-2.235.923
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	63.198
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	63.198
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	2.692
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	2.692
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	60.506
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-2.581.392	-2.491.411	-2.175.417
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	586.153	545.459	510.166
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	239.203	208.489	178.664
		9200002 - Aufwendungen für Ver- waltung	276.406	266.426	260.958
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	70.544	70.544	70.544
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-586.153	-545.459	-510.166
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.167.545	-3.036.870	-2.685.582

Erläuterungen:

- Strom/Gas gemäß Ausschreibung
- ortsfeste und ortsveränderliche elektronische Geräte Prüfung alle Einrichtungen

Rabennest

- Lärmschutz 10.000 €

Regenbogenland

- Schädlingsbekämpfung 5.000 €

Zwergenland

- Stühle, Teppich, Schallschutz, Matratzen 13.000 €



Teilfinanzhaushalt 0601 - Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts-an- satz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Er- werb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	454	0	0	
26	Auszahlungen für Inves- titionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlage- vermögen	20.000	--	20.000	697	100.000	40.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	20.000	--	20.000	1.151	100.000	40.000	
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-20.000	--	-20.000	-1.151	-100.000	-40.000	



Investitionen 0601 - Tageseinrichtungen für Kinder

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0601 - Tageseinrichtungen für Kinder		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
0601-0001A - KiTa Rabennest		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
0601-0006A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
0601-0008A - KiTa Rappelkiste		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
0601-0011A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000



0602 - Jugendarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Kinder- und Jugendarbeit in und außerhalb von Einrichtungen, Organisation der Ferienspiele

Leistungsumfang

Koordination der Ferienspiele, Entwicklung und Erstellung eines Programmheftes.

Auftragsgrundlage

KJHG

Zielgruppe

- Kinder
- Jugendliche

Allgemeine Ziele

- sinnvolle Freizeitgestaltung
- die Stadt für Kinder und Jugendliche zu einem lebenswerten Ort gestalten



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0602 - Jugendarbeit

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zu- schüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	2.000	--
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0	2.000	--
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	243
		5309900 - andere sonstige Nebener- löse	--	--	243
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	2.000	243
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	90	80	52
		6056000 - Wasser	50	10	13
		6057000 - Abwasser	--	30	--
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	0	0	--
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	40	40	39
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	4.900	6.500	2.188
		7127000 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	3.000	4.600	2.188
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.900	1.900	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	4.990	6.580	2.240
20		Verwaltungsergebnis	-4.990	-4.580	-1.996
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-4.990	-4.580	-1.996
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	4.684
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	4.684
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-4.684
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-4.990	-4.580	-6.680
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	4.686	3.716	3.320



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	4.686	3.716	3.320
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-4.686	-3.716	-3.320
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.676	-8.296	-10.000



0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt 0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderpos- ten aus Investitionszuweisungen, -zu- schüssen und Investitionsbeiträgen	303	303	303
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	303	303	303
10		Summe der ordentlichen Erträge	303	303	303
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	860	860	40
		6051000 - Strom	--	--	40
		6056000 - Wasser	--	--	0
		6057000 - Abwasser	--	--	0
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistun- gen	860	860	--
14	66	Abschreibungen	611	611	1.678
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -eintr. , SachAnlag., InfrStrktV	611	611	611
		6672000 - Einzelwertberichtigung	--	--	1.067
19		Summe der ordentlichen Aufwendun- gen	1.471	1.471	1.718
20		Verwaltungsergebnis	-1.168	-1.168	-1.415
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungs- ergebnis und Finanzergebnis)	-1.168	-1.168	-1.415
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	654
		7970000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	654
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-654
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Er- gebnis und außerordentliches Ergeb- nis)	-1.168	-1.168	-2.069
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	510	464	410
		9200002 - Aufwendungen für Verwaltung	510	464	410
31		Ergebnis der internen Leistungsbezie- hungen	-510	-464	-410



Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
32		Jahresergebnis nach internen Leis- tungsbeziehungen	-1.678	-1.632	-2.479

0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Anlage, Pflege und Wartung der städtischen Spielplätze und Spielgeräte.

Leistungsumfang

Planung, Anlage, Pflege und Wartung der Spielplätze, Wartung und Reparatur der Spielgeräte, Regelmäßige Sicherheitskontrolle gemäß DIN EN 1176, Überwachung des ordnungsgemäßen Zustands der Geräte und Sicherheitskontrollen.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, DIN EN 1176

Zielgruppe

Kinder und deren Familien

Allgemeine Ziele

- Freizeitgestaltung ermöglichen
- Spielmöglichkeiten schaffen
- Förderung der motorischen Fähigkeiten von Kindern
- Gewährleistung der einwandfreien Funktion und Sicherheit von Spielgeräten



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Son- derposten aus Investitionszuweisun- gen, -zuschüssen und Investitionsbei- trägen	4.434	4.434	4.434
		5460100 - Erträge Auflös SOPO In- vest vom öffentl Bereich	4.434	4.434	4.434
10		Summe der ordentlichen Erträge	4.434	4.434	4.434
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	8.525	4.275	5.397
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	500	500	1.492
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	160
		6056000 - Wasser	125	125	123
		6057000 - Abwasser	150	150	183
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	--
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	500	500	--
		6089000 - übriger sonstiger Material- aufwand	500	500	--
		6090000 - - reserviert -	--	0	--
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	3.000	--	--
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	--	--	33
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Ge- meingebr., Infrastr.verm.	--	0	--
		6166000 - Wartungskosten	1.250	--	1.491
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	--	--	1.767
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	--	--	149
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	1.500	1.500	--
14	66	Abschreibungen	9.276	9.023	9.276
		6641000 - Abschr. auf andere Anla- gen	7.230	9.023	7.230
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	2.046	--	2.046



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	17.801	13.298	14.673
20		Verwaltungsergebnis	-13.367	-8.864	-10.239
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-13.367	-8.864	-10.239
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-13.367	-8.864	-10.239
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	62.147	53.536	46.653
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	57.989	50.543	43.312
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	4.158	2.993	3.340
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-62.147	-53.536	-46.653
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-75.514	-62.400	-56.892

Erläuterungen:

- Sandtausch öffentliche Spielplätze



Teilfinanzhaushalt 0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
26	Auszahlungen für Investi- tionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagever- mögen	10.000	--	10.000	--	50.000	20.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	10.000	--	10.000	--	50.000	20.000	
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-10.000	--	-10.000	--	-50.000	-20.000	



Investitionen 0604 - Sonst. Eindr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0604 - Sonst. Eindr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
0604-0001A - Spielplätze	Spielplätze	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000



0801 - Förderung des Sports

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Allgemeine Förderung des Sports und der Sportvereine, Sportlerzeichnungen.

Leistungsumfang

Zuschüsse, Richtlinien zur Vereinsförderung

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Haushaltssatzung, Richtlinie Vereinsförderung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Vereine

Allgemeine Ziele

- Unterstützung der sporttreibenden Vereine



Teilergebnishaushalt 0801 - Förderung des Sports

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	370	370	237
		6056000 - Wasser	110	110	109
		6057000 - Abwasser	110	110	--
		6058000 - Niederschlagsgebühren	150	150	128
14	66	Abschreibungen	21.573	21.573	21.573
		6615000 - Abschr. aktivierte Invest- zuw.,-zuschüsse u. -beitr	21.573	21.573	21.573
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	20.000	20.000	18.111
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	20.000	20.000	18.111
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	41.943	41.943	39.921
20		Verwaltungsergebnis	-41.943	-41.943	-39.921
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-41.943	-41.943	-39.921
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-41.943	-41.943	-39.921
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	88.983	87.735	4.016
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	5.738	4.490	4.016
		9200003 - Aufwendungen für städti- sche Gebäude	83.245	83.245	--
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-88.983	-87.735	-4.016
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-130.926	-129.678	-43.937



0802 - Sportstätten und Bäder

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Betrieb von Turnhallen, Sportplätzen und -anlagen, Vermietung und Überlassung durch Vereine, Schulen und andere Gruppen, sowie für kommerzielle Zwecke.

Leistungsumfang

Unentgeltliche Bereitstellung der Sporthallen und -plätze für die Vereine

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Haushaltssatzung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Vereine
- Schulen

Allgemeine Ziele

- Unterstützung der sporttreibenden Vereine,
- Freizeitgestaltung,
- Sport- und Bewegungsförderung

Kennzahlen

- Strom/Gas Anpassung gemäß Ausschreibung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0802 - Sportstätten und Bäder

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	350	350	405
		5003000 - Umsatzerlöse aus Überlas- sung Gebäude und Räume	350	350	405
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsent- gelte	1.000	650	1.087
		5101000 - öffentlich rechtliche Ver- waltungsgebühren	--	--	1.087
		5110000 - öffentlich rechtliche Be- nutzungsgebühren	1.000	650	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Son- derposten aus Investitionszuweisun- gen, -zuschüssen und Investitions- beiträgen	2.343	2.343	6.266
		5460100 - Erträge Auflös SOPO In- vest vom öffentl Bereich	2.343	2.343	6.266
10		Summe der ordentlichen Erträge	3.693	3.343	7.758
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	16.775	15.900	12.440
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	13.000	12.500	9.647
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	275	--	164
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	3.500	3.400	2.629
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	175	1.050	150
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f ta- rifl. Beschäftigte	175	1.050	150
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	110.555	42.240	37.059
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	100	100	88
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	--	100	--
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	512
		6051000 - Strom	4.076	2.088	2.422
		6052000 - Gas	21.679	14.992	12.673



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6056000 - Wasser	6.650	8.650	5.956
		6057000 - Abwasser	7.500	9.000	9.121
		6058000 - Niederschlagsgebühren	250	250	200
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	250	--
		6062000 - Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	--	--	119
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	250	2.500	--
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	60.000	--	478
		6081000 - Reinigungsmaterial	100	100	401
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	5.000	0	862
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	--	--	357
		6166000 - Wartungskosten	450	450	445
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	--	100	536
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	2.500	2.500	22
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	--	--	1.785
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratur & Wirtschaftsprüfung	0	0	--
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	--	160	155
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	1.000	1.000	927
14	66	Abschreibungen	51.504	53.164	51.504
		6615000 - Abschr. aktivierte Invest- zuw.,-zuschüsse u. -beitr	5.000	--	5.000
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	46.156	53.164	46.156
		6642000 - Abschr. auf Betriebsaus- stattung	348	--	348
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	179.009	112.354	101.153
20		Verwaltungsergebnis	-175.316	-109.011	-93.395
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-175.316	-109.011	-93.395
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	111
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	111



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-111
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-175.316	-109.011	-93.506
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	46.193	46.193	46.193
		9100003 - Erträge der städtischen Gebäude	46.193	46.193	46.193
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	39.185	37.413	35.895
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	7.248	6.318	5.414
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	7.398	6.556	5.942
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	24.539	24.539	24.539
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	7.008	8.780	10.298
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-168.308	-100.231	-83.208

Erläuterungen:

- Umsetzung Brandschutz nach Begehung



0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Bauleitplanung, Landschafts- und Grünordnungspläne, Verkehrsplanung, Durchführung sonstiger Offenlegungsverfahren.

Vorhalten der Geo-Basisdaten: Grundlagen raumspezifischer Informationssysteme und Pflege spezifischer Anwendungen, grundstücksbezogene Basisinformationen, Erfassung der Geo-Basisdaten.

Leistungsumfang

Allgemeine Aufgaben der Bauordnung, Bauplanungsrecht, Bauordnungsrecht, überregionale Planungen (z.B. Landesentwicklungsplan, Regionalplan u.a.), Vorbereitende Bauleitplanung

(Flächennutzungsplan), Verbindliche Bauleitplanung (Aufstellung/Änderung von Bebauungsplänen), Projektsteuerung rund um die Bauleitplanung, Koordination der

Planungsabläufe, Bauberatung und rechtliche Beratung von Bauherren zum Bauplanungsrecht und Bauordnungsrecht, Bauantragsverwaltung und Bearbeitung der Bauanträge und Mitteilung

baugenehmigungsfreier Vorhaben, Überwachung und Bearbeitung der Bautätigkeiten im Außenbereich, Satzungsrecht der die Bauverwaltung betreffenden Satzungen, Überwachung der Vorschriften über

Einstellplätze, Ablösung von Stellplatzverpflichtungen, Verkehrsplanung und Straßenraumgestaltung. Führen der Liegenschaftskarte und des Liegenschaftsbuchs, Führung und Bereitstellung von

Grundlagenkarten und den Fachdatenbanken: Bauantrag, Bauleitplanung, Bauwerkskontrolle, Beitragskataster, Grundstücksdatenbank, Stadtsanierung.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse von Stadtverordnetenversammlung und/oder Magistrat, BauGB, übergeordnete Planungen,

Gutachten ALK und ALB, Orthophotos, Bestandsdaten im GIS, Bestandsdaten in den Fachdatenbanken



Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Bauherren
- Gewerbebetreibende
- Verwaltung

Allgemeine Ziele

- Sicherstellung einer geordneten städtebaulichen und aktiven Entwicklung der Stadt
- Hilfestellung für Bauherren und Gewerbebetreibende rund um Bauvorhaben
- Schaffung von Bauland
- Bereitstellung und Pflege aller relevanten Geo-Basisdaten
- Erstellung und technische Fortführung der entsprechenden Kataster



Teilergebnishaushalt 0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	9.000	9.000	8.003
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	2.000	2.000	8.003
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	7.000	7.000	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	9.000	9.000	8.003
20		Verwaltungsergebnis	-9.000	-9.000	-8.003
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-9.000	-9.000	-8.003
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-9.000	-9.000	-8.003
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	5.089	3.444	4.088
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	5.089	3.444	4.088
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-5.089	-3.444	-4.088
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-14.089	-12.444	-12.091



Teilfinanzhaushalt 0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts-an- satz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher be- reitge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	0	--	300.000	20.403	300.000	300.000	
25	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	20.000	--	--	536	460.000	20.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	20.000	--	300.000	20.939	760.000	320.000	
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-20.000	--	-300.000	-20.939	-760.000	-320.000	



Investitionen 0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		-300.000	-20.000	-220.000	-220.000	--
0901-0002A - Baugebiet Bissen- berg	Erschließung	-300.000	-20.000	-220.000	-220.000	--



1001 - Bau- und Grundstückordnung

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Grundstücksverkehr

Leistungsumfang

Grundstücksankäufe mit Grundstückskaufverhandlungen, Grundstücksverkäufe mit Vermarktung,

Bearbeitung von Vorkaufsrechten und -verzichten, Bodenordnung (Flurbereinigung, Baumlegung,

Grenzregelung, Fortführungsmessungen, Grundstücksteilungen), Vermessungsaufgaben auf dem Gebiet der

städtebaulichen Planung. Wohnberechtigungsschein

Auftragsgrundlage

Beschlüsse von Stadtverordnetenversammlung und/oder Magistrat, Kaufverträge, Pachtverträge

Wohnungsbindungsgesetz sowie die dazu ergangenen Verordnungen, Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Bauherren
- Gewerbebetreibenden
- Kaufinteressenten

Allgemeine Ziele

- Regelung des allgemeinen Grundstücksverkehrs
- Flächenbevorratung
- Vorhalten von Tauschgrundstücken
- Schaffung bebaubarer Grundstücke
- Nachweis der Wohnberechtigung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1001 - Bau- und Grundstückordnung

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	2.675
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	3.000	3.000	2.675
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	227
		5392000 - Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	--	--	227
10		Summe der ordentlichen Erträge	3.000	3.000	2.902
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	266.250	325.700	263.285
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	218.250	267.900	216.386
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	4.500	5.300	3.387
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	43.500	52.500	43.511
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	16.000	20.000	14.297
		6451000 - Aufw. an Verso. kassen f. tarifl. Beschäftigte	16.000	20.000	14.297
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.600	33.000	16.342
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	--	--	63
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	700	700	2.242
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	8
		6051000 - Strom	2.500	--	11
		6052000 - Gas	4.500	--	--
		6056000 - Wasser	250	--	--
		6057000 - Abwasser	500	--	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattung	1.500	--	6.993
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	--	--	493



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0	500	628
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	2.000	6.000	1.428
		6166000 - Wartungskosten	8.000	2.000	1.623
		6720000 - Lizenzen und Konzessio- nen	17.500	17.500	--
		6820000 - Porto und Versandkosten	--	--	7
		6831000 - Datenübertragungskosten	2.000	2.000	1.755
		6832000 - Telefonkosten	500	500	719
		6850000 - Reisekosten	150	150	173
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	500	150	199
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	12.000	3.500	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	334.850	378.700	293.924
20		Verwaltungsergebnis	-331.850	-375.700	-291.022
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-331.850	-375.700	-291.022
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	8.055
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	8.055
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	8.055
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-331.850	-375.700	-282.967
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	229.684	151.805	340.700
		9100002 - Erträge der Verwaltung	229.684	151.805	340.700
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	--	--	157.260
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	--	--	157.260
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	229.684	151.805	183.440
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-102.166	-223.895	-99.528

Erläuterungen:

- Strom/Gas Anpassung gemäß Ausschreibung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

- ortsfeste und ortsveränderliche elektronische Geräte Prüfung
- Weiterbildungsmaßnahmen der Mitarbeiter Bauamt

Erneute Einbringung STW



Teilfinanzhaushalt 1001 - Bau- und Grundstückordnung

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts-an- satz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Ge- samt- auszah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
26	Auszahlungen für Investi- tionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagever- mögen	0	--	13.500	--	98.500	13.500	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	0	--	13.500	--	98.500	13.500	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	--	-13.500	--	-98.500	-13.500	



Investitionen 1001 - Bau- und Grundstückordnung

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1001 - Bau- und Grundstückord- nung		-13.500	0	-85.000	--	--
1001-0002A - Bauverwaltung		-13.500	--	--	--	--
1001-0003A - Bauverwaltung	Digitalisierung der Bauakten in 2027	0	0	-85.000	--	--



1101 - Wasser

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Pflege des Wasserleitungsnetzes; Sicherstellung der Trinkwasserversorgung; Bau, Unterhaltung und Betrieb von Wasserversorgungseinrichtungen.

Leistungsumfang

Betrieb, Unterhaltung und Erweiterung der Wasseraufbereitungsanlagen, Sicherstellung der Trinkwasserversorgung.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Hessisches Wassergesetz, Satzung der Stadt Leun

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Gewerbebetreibende

Allgemeine Ziele

- Gewährleistung einer flächendeckenden Versorgung mit Trinkwasser
- Einhaltung der gesetzlich vorgeschriebenen Grenzwerte
- Minimierung der Kosten der Wasserversorgung
- Kostendeckende Wasserbezugsgebühren



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1101 - Wasser

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	944.336	701.500	653.824
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	--	--	13
		5110100 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Wasser	939.336	675.000	648.842
		5110130 - Kostenanforderungen Rep. Wasser-Hausanschlüsse	5.000	26.500	4.969
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.500	1.500	1.739
		5427000 - Zusch. für lfd Zwecke von priv Unternehmen	1.500	1.500	1.739
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	33.508	31.170	33.508
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	7.858	4.670	7.858
		5462000 - Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	25.650	26.500	25.650
10		Summe der ordentlichen Erträge	979.344	734.170	689.071
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	548.266	625.588	546.273
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	20.000	15.000	12.082
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	851
		6051000 - Strom	8.566	4.388	3.593
		6055000 - Treibstoffe	1.000	19.500	19.258
		6056000 - Wasser	0	--	--
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	8.000	--
		6062000 - Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	2.000	2.000	799
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	9.000	617
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	25.000	1.500	22.981
		6101000 - Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	185.000	180.000	182.502



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	0	0	5.161
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	40.000	100.000	39.316
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	42.000	42.000	60.170
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	60.000	60.000	9.457
		6164000 - Instandhaltung von Fahr- zeugen	500	8.000	15.688
		6166000 - Wartungskosten	30.000	10.000	8.294
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	95.000	95.000	96.753
		6710000 - Leasing	2.500	42.500	34.674
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratung & Wirtschaftsprüfung	25.000	12.500	18.569
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	--	0	--
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	2.500	2.500	1.741
		6820000 - Porto und Versandkosten	2.000	2.000	3.488
		6831000 - Datenübertragungskosten	--	--	132
		6832000 - Telefonkosten	1.500	1.500	1.235
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	1.000	1.000	--
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	1.200	1.200	1.059
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	500	8.000	7.851
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	--	--	0
14	66	Abschreibungen	69.500	59.500	56.886
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	69.500	59.500	48.798
		6641000 - Abschr. auf andere Anla- gen	--	--	137
		6642000 - Abschr. auf Betriebsaus- stattung	--	--	7.951
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	65.000	55.000	58.292
		7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	--	--	58.292
		7173000 - sonstige Erstattungen an Zweckverbände	65.000	55.000	--
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	250	1.800	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		7030000 - Kfz-Steuer	250	1.800	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	683.016	741.888	661.451
20		Verwaltungsergebnis	296.328	-7.718	27.620
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	296.328	-7.718	27.620
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	8.468
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	8.468
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	-633
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	-633
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	9.100
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	296.328	-7.718	36.721
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	212.863	182.670	181.647
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	94.250	78.973	67.676
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	100.703	85.787	96.062
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	17.910	17.910	17.910
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-212.863	-182.670	-181.647
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	83.465	-190.388	-144.927

Erläuterungen:

- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte gemäß neuer Satzung
- gestiegene Zuweisung an den Wasserbeschaffungsverband
- Hydrantenspülung und Reparatur defekter Anlagen
- Allgemeine Preisanpassungen



Teilfinanzhaushalt 1101 - Wasser

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts-an- satz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts-an- satz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher be- reitge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	--	0	1.952	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	0	--	0	1.952	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	25.000	297.446	25.000	25.000	
25	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	32.500	--	25.000	--	292.500	57.500	
26	Auszahlungen für In- vestitionen in das sonstige Sachanlage- vermögen und immate- rielle Anlagevermögen	--	--	55.000	--	55.000	55.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	32.500	--	105.000	297.446	372.500	137.500	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-32.500	--	-105.000	-295.494	-372.500	-137.500	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 1101 - Wasser

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1101 - Wasser		-101.500	-32.500	-105.000	-105.000	-25.000
1101-0001E - Wasser- Anschluss- kosten und Beiträge	Wasserver- sorgung	3.500	0	0	0	0
1101-0002A - Wasserversorgung	Wasserver- sorgung Er- neuerung Wasserleitung Schieberdreh- gerät	-50.000	-32.500	-25.000	-25.000	-25.000
1101-0011A - Wasserversorgung	Erwerb Fahr- zeug	-55.000	--	--	--	--
1101-0012A - Wasser Baugebiet Bissenberg	Wasserleitung	--	0	-80.000	-80.000	--



1102 - Abwasser

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Pflege des städtischen Kanalnetzes, Übernahme und Ableitung des Schmutzwassers, Bau, Regenrückhalte- und Regenüberlaufbecken, Durchführung der Eigenkontrollverordnung

Leistungsumfang

Betrieb, Unterhaltung und Erweiterung des kommunalen Kanalnetzes, Überwachung der entsprechenden Bauausführungen, Führung des Kanalkatasters gemäß EKVO, Führung der Bauwerkskontrolle gemäß EKVO, Abgabe der EKVO-Erklärung/ Abwasserabgabeerklärung,

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Hessisches Wassergesetz, Entwässerungssatzung der Stadt Leun, EKVO

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Gewerbebetreibende

Allgemeine Ziele

- Gewährleistung der einwandfreien Funktion des öffentlichen Kanalnetzes,
- Minimierung der Kosten der Abwasserentsorgung,
- Durchführung der EKVO,
- Kostendeckende Abwassergebühren



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1102 - Abwasser

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.661.766	1.301.500	1.273.066
		5110200 - öffentlich rechtliche Benutzungsgb. Abwasser	1.401.532	1.075.000	1.048.994
		5110201 - öffentlich rechtliche Benutzungsgb. Niederschlags	260.234	226.500	224.071
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	51.615	51.615	39.048
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	25.681	25.681	15.369
		5462000 - Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	25.934	25.934	23.679
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.713.381	1.353.115	1.312.114
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.800	52.800	19.325
		6058000 - Niederschlagsgebühren	0	0	--
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	--
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	--	--	-4.616
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	5.000	5.000	11.421
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	5.000	5.000	--
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	25.000	25.000	--
		6169000 - sonstige Fremdinstandhaltung	4.000	4.000	10.482
		6171000 - Aufwendungen für Fremddentsorgung	2.500	2.500	1.681
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	0	0	--
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnaberratung & Wirtschaftsprüfung	4.800	4.800	--
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	4.500	4.500	350
		6820000 - Porto und Versandkosten	--	--	7
14	66	Abschreibungen	75.378	65.378	67.336



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	75.378	65.378	67.336
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	1.426.066	1.500.000	1.499.260
		7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	1.426.066	1.500.000	1.499.260
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	1.554.244	1.618.178	1.585.921
20		Verwaltungsergebnis	159.137	-265.063	-273.808
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	159.137	-265.063	-273.808
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	120
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	120
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	370.374
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	370.374
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-370.254
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	159.137	-265.063	-644.062
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	182.732	182.732	182.732
		9100005 - Ertrag aus Straßenent- wässerung	182.732	182.732	182.732
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	150.606	141.634	147.275
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	14.497	12.636	10.828
		9200002 - Aufwendungen für Ver- waltung	74.143	67.032	74.481
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	61.966	61.966	61.966
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	32.126	41.098	35.457
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	191.263	-223.965	-608.605

Erläuterungen:

- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte gemäß neuer Satzung



Teilfinanzhaushalt 1102 - Abwasser

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts-an- satz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts-an- satz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher be- reitge- stellt	Erläu- terung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	509.434	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	220.000	--	525.000	83.684	2.420.000	745.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	220.000	--	525.000	593.118	2.420.000	745.000	
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-220.000	--	-525.000	-593.118	-2.420.000	-745.000	



Investitionen 1102 - Abwasser

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1102 - Abwasser		-525.000	-220.000	-625.000	-625.000	-425.000
1102-0001A - Sanierungsmaßnah- men EKVO	Abwasserent- sorgung Maß- nahme nach EKVO	-500.000	-150.000	-400.000	-400.000	-400.000
1102-0002A - Schachtbauwerke	Abwasserent- sorgung	-25.000	-50.000	-25.000	-25.000	-25.000
1102-0003A - Kanal Baugebiet Bissenberg	Kanalisation	--	0	-200.000	-200.000	--
1102-0004A - Hydraulische Kanal- berechnung Biskirchen		--	-20.000	--	--	--



1103 - Abfall

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Kurzbeschreibung

Bereitstellung des Wertstoffhofes

Leistungsumfang

Betrieb und Unterhaltung des Wertstoffhofes

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Abfallgebührensatzung des Lahn-Dill-Kreises

Zielgruppe

- Einwohner/innen

Allgemeine Ziele

Saubere Umwelt



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1103 - Abfall

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.500	--
		5004000 - Umsatzerlöse aus Überlas- sung von Rechten	0	1.500	--
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstat- tungen	16.000	16.000	16.098
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	16.000	16.000	16.098
10		Summe der ordentlichen Erträge	16.000	17.500	16.098
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	7.575	8.100	6.989
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	5.750	6.500	5.388
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	125	--	99
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.700	1.600	1.502
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	2.300	2.300	811
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	420
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	1.500	1.500	--
		6089000 - übriger sonstiger Material- aufwand	400	400	391
		6101000 - Fremdleist. für Erzeug- nisse u. and. Umsatzleist.	0	0	--
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	400	400	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	9.875	10.400	7.801
20		Verwaltungsergebnis	6.125	7.100	8.297
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	6.125	7.100	8.297
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	6.125	7.100	8.297
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	41.003	35.527	30.892
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	36.243	31.589	27.070
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	4.760	3.938	3.822
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-41.003	-35.527	-30.892
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-34.878	-28.427	-22.595



Teilfinanzhaushalt 1103 - Abfall

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Inves- tionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus In- vestitionsbeiträgen	0	--	--	--	80.000	0	
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	0	--	--	--	80.000	0	
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
25	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	20.000	--	--	--	200.000	20.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	20.000	--	--	--	200.000	20.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-20.000	--	--	--	-120.000	-20.000	



Investitionen 1103 - Abfall

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1103 - Abfall		--	-20.000	-100.000	--	--
1103-0002A - Wertstoffhof	Planungskos- ten 20.000 € in 2026 Wert- stoffhof 140.000 € Halle 40.000 €	--	-20.000	-180.000	--	--
1103-0002E - Zuschuss Wertstoffhof	Zuschuss für Neubau	--	0	80.000	--	--



1104 - Windpark

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürgermeister

Verantwortliche Person(en)

Herr Bürgermeister

Kurzbeschreibung

Bau und Betrieb von Windkraftanlagen selbständig oder mit weiteren Kommunen.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Einwohner/innen

Allgemeine Ziele

- Erreichung der städtischen Klimaziele
- Reduzierung der Stromkosten



Teilergebnishaushalt 1104 - Windpark

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.000	150.000	55.322
		5004000 - Umsatzerlöse aus Überlas- sung von Rechten	0	75.000	55.322
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	65.000	75.000	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	65.000	150.000	55.322
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	--	--	--
20		Verwaltungsergebnis	65.000	150.000	55.322
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	65.000	150.000	55.322
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	65.000	150.000	55.322
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	1.532	1.395	1.230
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	1.532	1.395	1.230
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-1.532	-1.395	-1.230
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	63.468	148.605	54.092

Erläuterungen:

- Angepasste Einnahmen aus den Jahren 2024/2025



1105 - Erneuerbare Energien

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürgermeister

Verantwortliche Person(en)

Herr Bürgermeister

Kurzbeschreibung

Bau und Betrieb oder Beteiligung an Erzeugungsanlagen für Erneuerbare Energien. Energiemanagement und Bewirtschaftung städtischer Liegenschaften.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Einwohner/innen

Allgemeine Ziele

- Erreichung der städtischen Klimaziele
- Reduzierung der Stromkosten

Operationale Ziele

- Gründung einer Bürgerenergiegesellschaft
- Installation von PV-Anlagen auf städtischen Immobilien prüfen
- Förderung von PV-Anlagen und sog. Balkonkraftwerken



Teilergebnishaushalt 1105 - Erneuerbare Energien

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.000	25.000	15.900
		7119000 - Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	25.000	25.000	15.900
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	25.000	25.000	15.900
20		Verwaltungsergebnis	-25.000	-25.000	-15.900
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-25.000	-25.000	-15.900
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-25.000	-25.000	-15.900
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-25.000	-25.000	-15.900

Erläuterungen:

- Förderung PV Anlage



1201 - städtische Straßen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Bau- und Unterhaltungsarbeiten an städtischen Straßen, Wegen, Plätzen und Grünflächen, Errichtung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung

Leistungsumfang

Planung und Durchführung von Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen, Wegen, Plätzen, und Grünflächen, Aufgaben des Straßen- und Wegebaus, Projektsteuerung und Vertretung des Bauherren, Planung von Brücken und Stegen, Planung und Wartung der Straßenbeleuchtung.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, VOB, HOAI

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Verwaltung
- sonstige Auftraggeber

Allgemeine Ziele

- Technischer und wertmäßiger Erhalt des Straßennetzes einschließlich Gehwegen, Plätzen und Grünflächen
- Erhalt, Ausbau und Wartung der Straßenbeleuchtung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1201 - städtische Straßen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	1.376
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	--	--	1.376
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	16.143	16.143	15.788
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	--	--	1.471
		5461000 - Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	279	279	297
		5462000 - Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	15.864	15.864	14.020
10		Summe der ordentlichen Erträge	16.143	16.143	17.164
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.400	175.766	165.651
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	4.900	4.900	3.780
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	603
		6030100 - Betriebsstoffe	0	6.000	5.752
		6051000 - Strom	34.000	35.866	45.156
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	--
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	5.000	5.000	6.398
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	1.000	1.000	14.775
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	13.500	3.000	2.674
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	8.500	8.500	2.967
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	13.500	28.500	4.196
		6162000 - Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	10.000	10.000	-1.233
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	--	--	1.113
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeindegebr., Infrastr.verm.	2.500	9.000	--
		6166000 - Wartungskosten	5.000	5.000	8.491



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	87.500	47.500	58.926
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	0	1.500	34
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	25.000	--	2.975
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	--	0	5.336
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	8.000	8.000	2.791
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	--	1.000	917
14	66	Abschreibungen	104.611	91.725	81.383
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	104.611	91.725	81.383
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	324.011	267.491	247.033
20		Verwaltungsergebnis	-307.868	-251.348	-229.869
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-307.868	-251.348	-229.869
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	5.247
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	5.247
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	28.300
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	28.300
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-23.053
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-307.868	-251.348	-252.922
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	232.278	224.702	221.233
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	32.618	28.431	24.363
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	16.928	13.539	14.138
		9200005 - Aufwand für Straßenent- wässerung	182.732	182.732	182.732
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-232.278	-224.702	-221.233
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-540.146	-476.050	-474.156



Erläuterungen:

- Prüfung Brücken Bauwerke
- Preissteigerung bei der Straßenunterhaltung
- Strom gemäß Ausschreibung



Teilfinanzhaushalt 1201 - städtische Straßen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts-an- satz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts-an- satz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher be- reitge- stellt	Erläu- terung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	80.000	361.579	80.000	80.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	345.000	--	195.000	21.794	2.898.000	540.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	345.000	--	275.000	383.373	2.978.000	620.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-345.000	--	-275.000	-383.373	-2.978.000	-620.000	



Investitionen 1201 - städtische Straßen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1201 - städtische Straßen		-275.000	-345.000	-1.868.000	-435.000	-55.000
1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann	Gemein- destraßen - Baustraße	-80.000	0	-25.000	--	--
1201-0005A - Innerörtlicher Straßenbau - Allgemein -	Gemein- destraßen	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
1201-0008A - Erweiterung Straßenbeleuchtung	Gemein- destraßen	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
1201-0010A - Innerörtlicher Straßenbau	Biskirchen Auweg / Schulstraße / Bissenberger Str. Pla- nungskosten	-100.000	-100.000	-1.600.000	-380.000	--
1201-0012A - Innerörtlicher Straßenbau	Stockhausen Haupt- straße/Bahn- hofstraße Pla- nungskosten	-20.000	-20.000	-188.000	--	--
1201-0013A - Stützmauer Am Dollberg		--	-60.000	--	--	--
HK-120114A - Brücke Lahnbahn- hof		--	-165.000	--	--	--



1202 - Straßenreinigung

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Straßenreinigung und Winterdienst

Leistungsumfang

Reinigung von städtischen Straßen, Wegen, Plätzen einschließlich Gehwegen; Winterdienst in städtischen Straßen und vor städtischen Liegenschaften.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Straßenreinigungssatzung, Versicherungsrechtliche Vorgaben

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Verwaltung
- sonstige Auftraggeber
- allgemeine Öffentlichkeit

Allgemeine Ziele

- saubere Straßen
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit im Winter



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1202 - Straßenreinigung

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	42.700	43.058	40.416
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	200	200	327
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	492
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	0	350	--
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	--	--	146
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	9.500	9.500	13.325
		6164000 - Instandhaltung von Fahr- zeugen	0	0	--
		6166000 - Wartungskosten	--	--	1.987
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	--	--	1.500
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	7.000	7.000	2.190
		6173000 - Fremdreinigung	26.000	26.000	20.442
		6832000 - Telefonkosten	--	8	7
14	66	Abschreibungen	706	706	706
		6630000 - Abschr. auf techn. Anla- gen u. Maschinen	706	706	706
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	43.406	43.764	41.122
20		Verwaltungsergebnis	-43.406	-43.764	-41.122
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-43.406	-43.764	-41.122
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1.868
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	1.868
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-1.868
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches	-43.406	-43.764	-42.990



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)			
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	4.390	3.856	3.322
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	3.624	3.159	2.707
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	766	697	615
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-4.390	-3.856	-3.322
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-47.796	-47.620	-46.312



1203 - ÖPNV

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Kurzbeschreibung

Finanzielle Beteiligung am Verkehrsverbund Lahn-Dill-Weil (VLDW)

Leistungsumfang

Auszahlung der Umlage an den VLDW, Einrichtung von Bushaltestellen.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung, Haushaltssatzung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- allgemeine Öffentlichkeit

Allgemeine Ziele

- Verbesserung der Mobilität



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1203 - ÖPNV

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	15.000	15.000	--
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	--	15.000	--
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	--	0	--
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	15.000	--	--
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Um- lageverpflichtungen	0	3.000	--
		7354900 - andere Umlagen	0	3.000	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	15.000	18.000	--
20		Verwaltungsergebnis	-15.000	-18.000	--
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-15.000	-18.000	--
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-15.000	-18.000	--
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	255	232	205
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	255	232	205
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-255	-232	-205
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-15.255	-18.232	-205

Erläuterungen:

- Planung für Barrierefreie Bushaltestellen 15.000 €



1301 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Erneute Einbringung STW



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1301 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	--	--	18.082
		6420000 - Beiträge z. Berufsgenos- senschaft u. Unfallvers.	--	--	18.082
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	32.900	43.900	17.981
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	5.000	5.000	1.373
		6010200 - Verbrauchsmaterial	0	0	1.500
		6030100 - Betriebsstoffe	0	2.000	92
		6055000 - Treibstoffe	--	--	72
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	--	0	653
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	0	0	--
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	1.500	0	714
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	--	--	6.635
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	0	20.000	--
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	3.500	3.500	--
		6164000 - Instandhaltung von Fahr- zeugen	1.500	1.500	2.491
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Ge- meingebr., Infrastr.verm.	--	8.000	3.228
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	20.000	2.500	341
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	1.300	1.300	883
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	100	100	--
14	66	Abschreibungen	469	469	469



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6642000 - Abschr. auf Betriebsaus- stattung	469	469	469
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	33.369	44.369	36.532
20		Verwaltungsergebnis	-33.369	-44.369	-36.532
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-33.369	-44.369	-36.532
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-33.369	-44.369	-36.532
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	18.679	14.999	14.392
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	10.872	9.477	8.121
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	7.807	5.522	6.271
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-18.679	-14.999	-14.392
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-52.048	-59.368	-50.924

Erläuterungen:

- Instandhaltung Vorflutgräben



1302 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Kurzbeschreibung

Ausbau und Unterhaltung der Wasserläufe, vorbeugender Hochwasserschutz, Renaturierungsmaßnahmen an Gewässern.

Leistungsumfang

Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb konstruktiver Anlagen und kommunaler Gewässer, Planung und Durchführung von Renaturierungsmaßnahmen.

Auftragsgrundlage

Allgemeines Planungs- und Baurecht, Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Verwaltung

Allgemeine Ziele

- Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Wasserläufen,
- Naturnaher Erhalt bzw. Wiederherstellung der öffentlichen Gewässer



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1302 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zu- schüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	11.520
		5401090 - sonst allgemeine Finanz- zuweisungen des Landes	--	--	11.520
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	11.520
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	11.318	16.919	17.811
		6051000 - Strom	818	419	5.719
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	500	500	727
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	--	--	2.559
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Ge- meingebr., Infrastr.verm.	5.000	5.000	7.735
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	5.000	11.000	1.071
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	48.100	48.100	48.070
		7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	48.100	48.100	48.070
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	59.418	65.019	65.881
20		Verwaltungsergebnis	-59.418	-65.019	-54.361
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-59.418	-65.019	-54.361
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-59.418	-65.019	-54.361
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	16.366	14.140	12.329
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	14.497	12.636	10.828
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	1.869	1.504	1.501
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-16.366	-14.140	-12.329



Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-75.784	-79.159	-66.690

1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Friedhofsverwaltung

Leistungsumfang

Abwicklung von Sterbefällen; Bereitstellung der Friedhofshallen; Vergabe und Berechnung der Grabstätten; Belegungspläne; Beauftragung Bauhof; Friedhofs- und Grünflächenpflege; Standfestigkeitskontrollen, Überwachung gewerblicher Tätigkeiten auf den Friedhöfen, Überwachung der Liegefristen und satzungsgemäßen Grabgestaltung und -pflege, Unterhaltung und Pflege der Friedhofseinrichtungen, Bestandspflege nach dem Gräbergesetz, Erhalt des jüdischen Friedhofes

Auftragsgrundlage

Gräbergesetz, Friedhofs- und Bestattungsgesetz, Friedhofssatzungen, Gebührenordnung zur Friedhofssatzung

Zielgruppe

- Einwohner/innen

Allgemeine Ziele

- Pietätvolle und würdige Bestattungsmöglichkeiten und Totenehrung

Kennzahlen

	2022	2023	2024	2025	2026 geplant
Friedhöfe	5	5	5	5	5
Beisetzungen	70	60	55	54	60
Verkauf Wahlgräber (Nutzungsrechte)	16	15	15	11	15
Aufwandsdeckung in %	66,13	64,38	28,69	60,30	54,07
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	11,59	13,14	34,91	18,38	23,57



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.000	158.000	79.923
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	139.000	140.000	59.192
		5110000 - öffentlich rechtliche Nutzungsgebühren	18.000	18.000	20.681
		5110101 - öffentlich rechtliche Gebühr	--	--	50
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.566	1.566	333
		5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	1.500	1.500	--
		5423000 - Zuweisungen f lfd Zwecke von Zweckverbänden	66	66	333
10		Summe der ordentlichen Erträge	158.566	159.566	80.256
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	34.050	30.900	29.640
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	27.150	25.500	22.812
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	550	--	425
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	6.350	5.400	5.326
		6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	--	--	1.076
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	1.600	1.600	876
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifr. Beschäftigte	1.600	1.600	876
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.191	33.263	41.667
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	1.600	1.600	4.054
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	1.516
		6030100 - Betriebsstoffe	--	--	366
		6051000 - Strom	5.716	2.928	3.664



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6052000 - Gas	0	0	205
		6056000 - Wasser	800	800	462
		6057000 - Abwasser	--	--	5
		6058000 - Niederschlagsgebühren	720	720	576
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.700	2.700	2.069
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	1.790	1.350	--
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	500	500	--
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	200	200	744
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	600	600	292
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	3.500	3.500	13.774
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	4.000	5.550	671
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	300	300	91
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	500	500	357
		6166000 - Wartungskosten	1.100	1.100	1.826
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	2.000	450	646
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	4.400	4.400	3.430
		6173000 - Fremdreinigung	--	--	321
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	0	3.300	5.034
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratur & Wirtschaftsprüfung	1.180	1.180	--
		6820000 - Porto und Versandkosten	--	--	10
		6831000 - Datenübertragungskosten	635	635	309
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	150	150	750
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	530	530	495
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	270	270	--
14	66	Abschreibungen	33.118	31.499	33.242
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	33.118	31.499	32.736
		6642000 - Abschr. auf Betriebsaus- stattung	--	--	382



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	--	--	124
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	49
		7020000 - Grundsteuer	50	50	49
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	102.009	97.312	105.474
20		Verwaltungsergebnis	56.557	62.254	-25.218
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	56.557	62.254	-25.218
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	190
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	190
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-190
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	56.557	62.254	-25.407
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	191.238	167.301	174.096
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	50.739	44.226	37.898
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	111.480	94.056	107.178
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	29.019	29.019	29.019
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-191.238	-167.301	-174.096
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-134.681	-105.047	-199.503



Teilfinanzhaushalt 1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Ge- samt- aus- zah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- ge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
25	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	--	--	--	1.543	0	0	
26	Auszahlungen für Investi- tionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagever- mögen	8.000	--	--	--	8.000	8.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	8.000	--	--	1.543	8.000	8.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.000	--	--	-1.543	-8.000	-8.000	



Investitionen 1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen		--	-8.000	--	--	--
1303-0009A - Friedhof Leun		--	-2.250	--	--	--
1303-0010A - Friedhof Bissenberg		--	-2.400	--	--	--
1303-0011A - Friedhof Stockhausen		--	-3.350	--	--	--



1304 - Naturschutz und Landschaftspflege

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Kurzbeschreibung

Bau und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen, Flurbereinigung, Förderung der Landwirtschaft durch Mitwirkung in verschiedenen Angelegenheiten.

Leistungsumfang

Führen der angemeldeten landwirtschaftlichen Flächen bei der Berufsgenossenschaft

Auftragsgrundlage

Hessisches Naturschutzgesetz, Haushaltssatzung der Stadt Leun

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Landwirte
- Grundeigentümer

Allgemeine Ziele

- Erhalt und Pflege des städtischen Wegenetzes



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1304 - Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.000	300.000	--
		5005000 - Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	150.000	300.000	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	150.000	300.000	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	45.000	45.000	12.369
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	1.000	1.000	--
		6010200 - Verbrauchsmaterial	0	0	496
		6030100 - Betriebsstoffe	0	0	--
		6101000 - Fremdleist. für Erzeug- nisse u. and. Umsatzleist.	0	0	--
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	--	--	444
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	2.000	2.000	1.904
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Ge- meingebr., Infrastr.verm.	9.000	9.000	--
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	30.000	30.000	6.102
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	500	500	--
		6173000 - Fremdreinigung	2.000	2.000	2.769
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	500	500	654
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	0	5.700	--
		7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	0	3.200	--
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0	2.500	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	45.000	50.700	12.369
20		Verwaltungsergebnis	105.000	249.300	-12.369
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	105.000	249.300	-12.369



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	105.000	249.300	-12.369
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	2.042	1.860	1.639
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	2.042	1.860	1.639
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-2.042	-1.860	-1.639
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	102.958	247.440	-14.008

Erläuterungen:

- Verkauf von Ökopunkten 150.000 €
- Freiräumung der Durchlässe und Gräben 30.000 €



1305 - Land- und Forstwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Kurzbeschreibung

Durchführung von naturgemäßem Waldbau auf ganzer Fläche, Aufbau von funktionsgerechten Waldrändern, Schaffung und Erhaltung eines artenreichen, gesunden und stabilen Mischwaldes.

Leistungsumfang

Umsetzung des erstellten Waldwirtschaftsplanes, Brennholzverkauf.

Auftragsgrundlage

Hessisches Forstgesetz, Hessisches Naturschutzgesetz, Haushaltssatzung der Stadt Leun, Waldwirtschaftsplan

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Holzverarbeitende Industrie

Allgemeine Ziele

- Erhaltung der Schutzwirkung des Waldes auf Grundwasser und Klima,
- Erhaltung der Erholungswirkung des Waldes,
- Leistung eines Beitrags zur Rohstoffversorgung durch Holzproduktion,
- Erträge durch Holzverkauf



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1305 - Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	308.386	171.438	199.350
		5004000 - Umsatzerlöse aus Überlas- sung von Rechten	6.000	6.000	5.000
		5060000 - Umsatzerlöse aus Han- delswaren	302.386	165.438	186.045
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	--	--	8.305
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsent- gelte	--	--	70
		5101000 - öffentlich rechtliche Ver- waltungsgebühren	--	--	70
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zu- schüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	87.350	--	10.000
		5410300 - Sonstige Zuweisungen des Landes	87.350	--	--
		5410500 - Sonst. Zuweisungen von Zweckverbänden u dergl.	--	--	10.000
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.550	82.641	71.687
		5300200 - Nebenerlöse Forst	3.000	15.000	38.095
		5399000 - andere sonstige betriebli- che Erträge	3.550	67.641	33.592
10		Summe der ordentlichen Erträge	402.286	254.079	281.107
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	139.271	213.618	161.863
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	111.751	151.000	111.429
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	2.400	2.500	2.799
		6211000 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	0	0	--
		6261000 - Ausbildungsentgelte f. ge- werb. Azubis	0	13.118	20.394
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	22.320	32.000	26.741
		6420000 - Beiträge z. Berufsgenos- senschaft u. Unfallvers.	2.800	15.000	--
		6550000 - Aufwendungen für Dienst- jubiläen	--	--	500



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	8.075	12.000	11.055
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	8.075	12.000	11.055
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	245.599	257.792	260.873
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	3.787	16.075	15.130
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	0	0	--
		6010200 - Verbrauchsmaterial	9.150	23.400	1.097
		6020000 - Hilfsstoffe	0	0	--
		6030100 - Betriebsstoffe	0	0	--
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	72
		6055000 - Treibstoffe	1.800	1.800	1.879
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	0	0	--
		6062000 - Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	500	500	751
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	0	0	--
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.200	1.200	1.163
		6089000 - übriger sonstiger Material- aufwand	1.000	1.000	--
		6101000 - Fremdleist. für Erzeug- nisse u. and. Umsatzleist.	132.572	127.347	109.665
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	72.300	64.650	75.304
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	0	0	--
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	1.600	--	1.581
		6164000 - Instandhaltung von Fahr- zeugen	500	1.500	3.819
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Ge- meingebr., Infrastr.verm.	9.500	5.000	9.517
		6166000 - Wartungskosten	0	0	31
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	0	0	--
		6180000 - Skonti, Boni	--	--	1.109



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6730000 - Gebühren	1.700	0	--
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratung & Wirtschaftsprüfung	0	1.700	1.723
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	100	100	103
		6832000 - Telefonkosten	300	400	299
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	--	300	--
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	200	200	3.079
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	750	750	715
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	200	200	182
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	40	90	61
		6993000 - übrige sonstige betriebli- che Aufwendungen	8.400	11.580	33.592
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.150	--
		7020000 - Grundsteuer	0	1.000	--
		7030000 - Kfz-Steuer	0	150	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	392.945	484.560	433.791
20		Verwaltungsergebnis	9.341	-230.481	-152.684
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	9.341	-230.481	-152.684
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	32.480
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	0	0	-34
		5990900 - sonstige außerordentliche Erträge	--	--	32.514
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	421
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	421
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	32.059
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	9.341	-230.481	-120.624
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	51.903	47.232	52.218
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	51.903	47.232	52.218



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-51.903	-47.232	-52.218
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-42.562	-277.713	-172.842

1501 - Wirtschaftsförderung

Teilergebnishaushalt 1501 - Wirtschaftsförderung

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	--	--	--
20		Verwaltungsergebnis	--	--	--
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	--	--	--
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	--	--	--
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	0	--	26.704
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	0	--	26.704
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	0	--	-26.704
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	--	-26.704



Teilfinanzhaushalt 1501 - Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
25	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	27.900	--	--	--	111.600	27.900	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	27.900	--	--	--	111.600	27.900	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-27.900	--	--	--	-111.600	-27.900	



Investitionen 1501 - Wirtschaftsförderung

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1501 - Wirtschaftsförderung		--	-27.900	-27.900	-27.900	-27.900
1501-0002A - Lahn-Dill-Glasfaser- ausbau	Resterampe	--	-27.900	-27.900	-27.900	-27.900



1502 - Tourismus

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Erstellung von Informationsbroschüren, Öffentlichkeitsarbeit, Publikationen.

Leistungsumfang

Erstellung von Broschüren (Bürgerbroschüre, Radkarte, Ortsplan, usw.) und Werbedruckschriften, Pressearbeit inklusive Werbeanzeigen, Förderung des Fremdenverkehrs und der Naherholung.

Auftragsgrundlage

Vorgaben Bürgermeister, Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

- Besucher
- Gaststätten, Pensionen

Allgemeine Ziele

- Förderung des Tourismus,
- Verbesserung der touristischen Infrastruktur



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1502 - Tourismus

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	160	160	107
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	160	160	107
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	--	--	17.698
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	--	--	17.698
10		Summe der ordentlichen Erträge	160	160	17.806
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.850	11.850	7.674
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	--	--	1.194
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	213
		6101000 - Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	2.400	2.400	--
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	5.000	5.000	4.414
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.000	1.000	1.292
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.800	2.800	--
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	50	50	48
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	--
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	600	600	512
14	66	Abschreibungen	2.995	--	2.994
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	2.995	--	2.994
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.675	9.171	7.549
		7102000 - Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse an Gem./GV	875	850	804
		7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	5.500	5.500	5.518
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.300	1.300	1.227



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	1.521	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	22.520	21.021	18.217
20		Verwaltungsergebnis	-22.360	-20.861	-412
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-22.360	-20.861	-412
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-22.360	-20.861	-412
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	27.294	24.177	25.275
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	10.872	9.477	8.121
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	16.422	14.700	17.153
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-27.294	-24.177	-25.275
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-49.654	-45.038	-25.686



Teilfinanzhaushalt 1502 - Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Ge- samt- aus- zah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- ge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Er- werb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	-424.992	0	0	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	--	--	--	-424.992	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	--	--	--	424.992	0	0	



1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Bereitstellung von Dorfgemeinschaftshäusern.

Leistungsumfang

Unterhaltung der städtischen Dorfgemeinschaftshäuser, Nutzungsvereinbarungen / Terminvereinbarungen zur Belegung der Dorfgemeinschaftshäuser.

Auftragsgrundlage

Vorgaben Bürgermeister, Beschlüsse der Gremien, Satzungen der Stadt Leun

Zielgruppe

- Vereine / Gruppen
- Einwohner/innen
- Politische Gremien

Allgemeine Ziele

- Bereitstellung von Veranstaltungsräumen und öffentlichen Versammlungsstellen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	219.650	245.350	238.656
		5004000 - Umsatzerlöse aus Überlas- sung von Rechten	22.000	32.000	22.070
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	197.650	213.350	216.586
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsent- gelte	7.950	6.950	6.237
		5101000 - öffentlich rechtliche Ver- waltungsgebühren	200	200	6.237
		5110000 - öffentlich rechtliche Be- nutzungsgebühren	7.750	6.750	--
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstat- tungen	--	--	115
		5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	--	115
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zu- schüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	8.857
		5410600 - Sonstige Zuweisungen vom sonst öffentl Bereich	--	--	5.071
		5410900 - Sonst Zuweisungen v üb- rigen Bereichen	--	--	3.786
08	546	Erträge aus der Auflösung von Son- derposten aus Investitionszuweisun- gen, -zuschüssen und Investitions- beiträgen	8.238	938	8.238
		5460100 - Erträge Auflös SOPO In- vest vom öffentl Bereich	8.238	938	8.238
10		Summe der ordentlichen Erträge	235.838	253.238	262.104
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	35.875	33.400	31.674
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	28.850	27.500	25.680
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	650	--	434
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	6.375	5.900	5.560
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	1.400	1.600	1.225
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f ta- rifl. Beschäftigte	1.400	1.600	1.225



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	110.215	109.343	118.462
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	400	680	1.123
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	450
		6051000 - Strom	19.538	10.384	12.697
		6052000 - Gas	27.015	18.682	14.248
		6054000 - Heizöl	7.500	7.500	6.021
		6056000 - Wasser	1.780	3.820	3.282
		6057000 - Abwasser	2.610	6.530	5.104
		6058000 - Niederschlagsgebühren	1.652	1.652	1.011
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	3.900	6.400	2.351
		6062000 - Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	250	250	335
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	--	--	650
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	1.600	3.800	4.644
		6081000 - Reinigungsmaterial	1.010	1.010	1.135
		6089000 - übriger sonstiger Material- aufwand	150	150	125
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	6.950	6.800	1.790
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	10.000	5.000	16.780
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	6.000	9.300	11.236
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	0	70	1.352
		6166000 - Wartungskosten	2.450	2.450	2.096
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	1.600	9.000	13.789
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	400	300	380
		6173000 - Fremdreinigung	--	--	413
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratur & Wirtschaftsprüfung	2.900	2.900	2.829
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	--	--	2.356
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	150	300	119



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6831000 - Datenübertragungskosten	--	5	--
		6832000 - Telefonkosten	2.350	2.350	2.294
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	10.010	10.010	9.852
14	66	Abschreibungen	47.817	42.076	47.465
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	41.958	42.076	41.606
		6641000 - Abschr. auf andere Anla- gen	4.663	--	4.663
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	1.196	--	1.196
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	820	772	764
		7020000 - Grundsteuer	820	772	764
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	196.127	187.191	199.590
20		Verwaltungsergebnis	39.711	66.047	62.514
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	39.711	66.047	62.514
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1.127
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	1.127
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-1.127
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	39.711	66.047	61.388
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	98.431	98.431	98.431
		9100003 - Erträge der städtischen Gebäude	98.431	98.431	98.431
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	126.436	120.339	115.905
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	18.120	18.954	16.242
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	66.199	59.268	57.546
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	42.117	42.117	42.117
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-28.005	-21.908	-17.474
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	11.706	44.139	43.914



Erläuterungen:

- Gas/ Strom gemäß Ausschreibung
- Einnahmen Steinbruch angepasst



Teilfinanzhaushalt 1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Ge- samt- auszah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Er- werb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	71.693	0	0	
25	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	10.000	--	--	--	10.000	10.000	
26	Auszahlungen für Investi- tionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagever- mögen	15.000	--	5.000	4.768	20.000	20.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	25.000	--	5.000	76.461	30.000	30.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-25.000	--	-5.000	-76.461	-30.000	-30.000	



Investitionen 1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen		-5.000	-25.000	0	0	0
1503-0001A - DGH Biskirchen	DGH "Grüne Au" Bea- mer/Lein- wand/Be- schallung	--	-15.000	--	0	--
1503-0004A - DGH Bissenberg	DGH Bissen- berg	-5.000	--	0	--	0
1503-0017A - DGH Bissenberg	Container für Notstrom	--	-10.000	--	--	--



1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzabteilung

Verantwortliche Person(en)

Herr Franke

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens, z.B. Veranlagung von kommunalen Steuern, usw.

Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Einnahmen, Allgemeine Zuweisungen, Schlüsselzuweisungen, Allgemeine Umlagen, Kreis- und Schulumlage, kommunaler Finanzausgleich

Leistungsumfang

Zeitnahe und wirtschaftliche Bearbeitung aller Steuerangelegenheiten der Stadt Leun (Gewerbe-, Grund- und Hundesteuer)

Bescheide erstellen, Änderungsdienst, interne Statistiken, Bearbeitung der Widersprüche.

Angemessene und realitätsnahe Planung der Steuern, Zuweisungen und Umlagen; Vorbereitung von Satzungsänderungen zur Festsetzung der Hebesätze der Gemeindesteuern.

Auftragsgrundlage

GrStG, GewStG, AO, KAG, HGO, Haushaltssatzung, Satzungen der Stadt Leun,

FAG, Wirtschaftsplan des Lahn-Dill-Kreises

Zielgruppe

- Gewerbebetreibende
- Grundstücksbesitzer
- Hundebesitzer
- Einwohner/innen
- andere Behörden

Allgemeine Ziele

- Erzielen von öffentlich- rechtlichen Leistungsentgelten usw. durch zeitnahe und vollständige Veranlagung
- Erzielung von Erträgen
- Anteilige Finanzierung des Landkreises



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.239.203	6.738.119	5.605.788
		5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.539.742	4.011.804	3.269.008
		5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	252.921	146.121	204.425
		5551000 - Grundsteuer A	18.655	23.800	23.647
		5552000 - Grundsteuer B	793.722	626.123	579.295
		5553000 - Gewerbesteuer	1.565.913	1.866.121	1.475.742
		5559120 - Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	15.000	22.000	12.280
		5559200 - Hundesteuer	53.250	42.150	41.390
06	547	Erträge aus Transferleistungen	211.881	204.716	200.382
		5477000 - Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	211.881	204.716	200.382
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.411.857	3.163.556	3.099.920
		5401010 - Schlüsselzuweisungen	3.411.857	3.163.556	3.099.920
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	66.700	71.907	66.700
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	66.700	71.907	66.700
10		Summe der ordentlichen Erträge	9.929.641	10.178.298	8.972.790
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
14	66	Abschreibungen	0	--	211.843
		6672000 - Einzelwertberichtigung	0	--	211.843
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.005.821	4.118.661	4.570.703
		7354100 - Kreisumlage	3.027.312	2.706.903	2.893.980
		7354200 - Schulumlage	1.762.167	1.101.477	1.477.706
		7354450 - Heimatumlage	82.915	130.710	76.275
		7380100 - Gewerbesteuerumlage	133.427	179.571	122.742
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.005.821	4.118.661	4.782.546
20		Verwaltungsergebnis	4.923.820	6.059.637	4.190.244



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
21	56, 57	Finanzerträge	11.000	19.000	12.785
		5761000 - Säumniszuschläge	9.500	9.500	11.238
		5762000 - Mahngebühren öff.-rechtl.	--	--	17
		5763000 - Verzinsung von Steuer- nachforderungen u. -erstatt.	1.500	9.500	1.530
22	77	Finanzaufwendungen	2.500	1.000	981
		7750000 - Zinsen für sonst. Verbind- lichkeiten	2.500	1.000	981
23		Finanzergebnis	8.500	18.000	11.804
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	4.932.320	6.077.637	4.202.047
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	995
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	995
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	995
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentli- ches Ergebnis und außerordentli- ches Ergebnis)	4.932.320	6.077.637	4.203.043
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	83.899	76.738	67.601
		9200002 - Aufwendungen für Ver- waltung	83.899	76.738	67.601
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-83.899	-76.738	-67.601
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.848.421	6.000.899	4.135.441

Erläuterungen:

- Grundsteuer A und B, Hundesteuer gemäß beschlossener Satzung
- Veranschlagungen gemäß Orientierungszahlen Land Hessen
- Kreis- und Schulumlage gemäß Mitteilung des Lahn-Dill-Kreises vom 27.04.2026



Teilfinanzhaushalt 1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Ge- samt- auszah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	227.000	--	74.000	1.401.625	523.000	301.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	227.000	--	74.000	1.401.625	523.000	301.000	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	227.000	--	74.000	1.401.625	523.000	301.000	



Investitionen 1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen		74.000	227.000	74.000	74.000	74.000
1601-0001E - Investitionspauschale Land Hessen	Land Hessen	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
HK-160101E - Zuschuss Hessenkasse	Einnahme Hessenkasse	--	153.000	--	--	--



1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzabteilung

Verantwortliche Person(en)

Herr Franke

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Sonderrücklagen, Zinserträge, Kosten der Kreditbeschaffung, kalkulatorische Einnahmen, Deckungsreserven, insbesondere Kredit- und Schuldenmanagement, Darlehnsverträge.

Leistungsumfang

Verwaltung der Kredite und Geldanlagen

Auftragsgrundlage

Haushaltsrechnung, Jahresrechnung, Verträge

Zielgruppe

- Politische Gremien
- Kreditinstitute
- Amt für Revision und Vergabe beim Lahn-Dill-Kreis
- Kommunalaufsicht als Aufsichtsbehörde
- Energieversorgungsunternehmen

Allgemeine Ziele

- wirtschaftliches Kreditmanagement
- Erzielung von Erträgen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	--	--	2.444
		5589110 - Erträge aus Zinsdienstumlage	--	--	2.444
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	78
		5430100 - Schuldendiensthilfen vom Land	--	--	78
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	16.428	16.429	16.428
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	16.428	16.429	16.428
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	138.000	150.000	293.189
		5309100 - Konzessionsabgaben	138.000	150.000	128.389
		5391000 - Steuererstattungen	--	--	8.800
		5399000 - andere sonstige betriebliche Erträge	--	--	156.000
10		Summe der ordentlichen Erträge	154.428	166.429	312.140
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	--	--	53.769
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	--	--	44.117
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	--	--	874
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	--	--	8.778
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	--	--	3.456
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	--	--	3.456
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	2.000	-183
		6052000 - Gas	--	--	-183



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6750000 - Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	2.000	2.000	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	2.000	2.000	57.042
20		Verwaltungsergebnis	152.428	164.429	255.098
21	56, 57	Finanzerträge	--	--	8.071
		5660000 - Erträge aus Wertp. des Fi- nanzanlageverm.	--	--	8.071
22	77	Finanzaufwendungen	327.557	278.557	188.040
		7710000 - Bankzinsen	326.000	277.000	186.779
		7710099 - Kreditzinsen "Zinsdienst- umlage"	1.557	1.557	1.261
23		Finanzergebnis	-327.557	-278.557	-179.969
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-175.129	-114.128	75.129
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	2.726
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	2.726
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	2.726
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-175.129	-114.128	77.854
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	303.418	303.418	303.418
		9100004 - Erträge aus kalk. Zinsen	303.418	303.418	303.418
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	17.607	15.161	15.080
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	17.607	15.161	15.080
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	285.811	288.257	288.338
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	110.682	174.129	366.193



Teilfinanzhaushalt 1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts-an- satz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereitge- stellt	Erläu- te- rung
	Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investiti- onszuweisun- gen und -zu- schüssen sowie aus Investiti- onsbeiträgen	12.319	--	--	8.328	49.276	12.319	
	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätig- keit							
31	Einzahlungen aus der Auf- nahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichba- ren Vorgän- gen	868.081	--	2.597.500	4.828.893	13.570.124	3.465.581	
	Summe	880.400	--	2.597.500	4.837.221	13.619.400	3.477.900	
	Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit							
	Auszahlungen für Finanzie- rungstätig- keit							
32	Auszahlungen für die Til- gung von Krediten und wirtschaftlich vergleichba- ren Vorgän- gen	464.920	--	452.390	283.852	2.282.310	917.310	
	Summe	464.920	--	452.390	283.852	2.282.310	917.310	
	Saldo (Ein- zahlungen ./. Auszahlun- gen)	415.480	--	2.145.110	4.553.369	11.337.090	2.560.590	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

9 Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2024	Ergebnis des Haushalts- jahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 5 J. Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	531.573,49	692.560,00	522.331,31	170.228,69
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.200.629,40	2.744.020,00	2.424.413,82	319.606,18
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	268.040,08	240.000,00	99.317,96	140.682,04
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.185.688,15	6.357.369,00	5.608.231,60	749.137,40
6	547	Erträge aus Transferleistungen	205.767,00	198.753,00	200.382,40	1.629,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.180.090,97	4.260.447,00	4.306.556,41	46.109,41
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	267.545,03	242.636,00	281.271,20	38.635,20
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	255.161,53	246.700,00	388.848,29	142.148,29
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	14.094.495,65	14.982.485,00	13.831.352,99	1.608.176,61
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.726.160,69	5.708.750,00	5.103.506,45	605.243,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	534.584,83	595.675,00	648.352,73	52.677,73
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.826.641,61	3.264.821,00	3.036.270,90	228.550,10
		davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	706.208,23	560.114,00	844.310,64	284.196,64
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.596.462,47	1.712.631,00	1.677.289,08	35.341,92
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.288.399,40	4.110.509,00	4.570.702,93	460.193,93
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.136,05	9.017,00	7.511,25	1.505,75



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	14.683.593,28	15.961.517,00	15.887.943,98	1.667.709,62
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	-589.097,63	-979.032,00	-2.056.590,99	1.077.558,99
21	56,57	Finanzerträge	202.780,89	28.500,00	30.309,99	-1.809,99
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	149.402,57	246.172,00	189.021,14	57.150,86
23		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	53.378,32	-217.672,00	-158.711,15	-58.960,85
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	14.297.276,54	15.010.985,00	13.861.662,98	1.149.322,02
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	14.832.995,85	16.207.689,00	16.076.965,12	130.723,88
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 J. Nr. 25)	-535.719,31	-1.196.704,00	-2.215.302,14	1.018.598,14
27	59	Außerordentliche Erträge	503.854,49	40.300,00	128.217,43	87.917,43
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	39.594,41	370.151,00	419.704,78	49.553,78
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J. Nr. 28)	464.260,08	-329.851,00	-291.487,35	38.363,65
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-71.459,23	-1.526.555,00	-2.506.789,49	-980.234,49
Nachrichtlich:						
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis			-535.719,31		0,00	
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis			0,00		0,00	
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis			-535.719,31		0,00	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

10 Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2024	Ergebnis des Haushalts- jahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 4 J. Sp.5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	528.869,72	692.560,00	517.146,37	175.413,63
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.139.943,71	2.744.020,00	2.409.539,46	334.480,54
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	283.304,72	240.000,00	95.072,17	144.927,83
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.301.347,50	6.357.369,00	5.531.774,58	825.594,42
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	205.767,00	198.753,00	200.382,40	-1.629,40
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.155.610,66	4.260.447,00	4.293.052,60	-32.605,60
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	78.213,06	28.500,00	21.040,90	7.459,10
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	290.846,39	287.000,00	352.480,90	-65.480,90
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	13.983.902,76	14.808.649,00	13.420.489,38	1.388.159,62
10	Personalauszahlungen	4.720.300,36	5.708.750,00	5.095.578,89	613.171,11
11	Versorgungsauszahlungen	468.698,90	595.675,00	544.694,78	50.980,22
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.523.118,30	3.264.821,00	2.864.397,18	400.423,82
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.595.121,69	1.712.631,00	1.680.054,45	32.576,55
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.285.660,11	4.110.509,00	4.570.702,93	-460.193,93
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	149.950,62	246.172,00	164.465,55	81.706,45
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	40.761,97	379.168,00	477.557,23	-98.389,23
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	13.783.611,95	16.017.726,00	15.397.451,01	620.274,99
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. Nr. 18)	200.290,81	-1.209.077,00	-1.976.961,63	767.884,63
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	89.011,98	2.429.170,00	1.454.415,56	974.754,44
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	200.842,42	250.000,00	0,00	250.000,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	289.854,40	2.679.170,00	1.454.415,56	1.224.754,44



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2024	Ergebnis des Haushalts- Jahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 4 J. Sp.5)
1	2	3	4	5	6
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.492.114,56	1.035.000,00	1.552.109,05	-517.109,05
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	241.884,63	3.655.788,00	128.649,88	3.527.138,12
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	185.052,73	507.500,00	685.052,99	-177.552,99
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	1.919.051,92	5.198.288,00	2.365.811,92	2.832.476,08
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)	-1.629.197,52	-2.519.118,00	-911.396,36	-1.607.721,64
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-1.428.906,71	-3.728.195,00	-2.888.357,99	-839.837,01
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.255,26	2.519.118,00	4.829.300,65	-2.310.182,65
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	263.042,73	364.050,00	263.029,07	101.020,93
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 J. Nr. 32)	-261.787,47	2.155.068,00	4.566.271,58	-2.411.203,58
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und 33)	-1.690.694,18	-1.573.127,00	1.677.913,59	4.251.040,59
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	160.921,32	0,00	201.410,57	-201.410,57
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	167.663,62	0,00	203.326,90	-203.326,90
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35.1. Nr. 36)	-6.742,30	0,00	-1.916,33	1.916,33
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.353.356,67	-730.557,80	1.655.920,19	-2.386.477,99
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-1.697.436,48	-1.573.127,00	1.675.997,26	-3.249.124,26
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	1.655.920,19	-2.303.684,80	3.331.917,45	-5.635.602,25



11 Vermögensrechnung

Aktivseite

1. Anlagevermögen

1.1 immaterielle Vermögensgegenstände

1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	45.562,00	62.216,00
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	431.530,00	758.103,00
	<u>477.092,00</u>	<u>820.319,00</u>

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	4.187.156,74	3.954.081,10
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	3.950.094,35	4.765.518,70
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	11.756.853,01	12.027.579,98
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	270.273,17	290.560,50
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.128.991,99	539.849,23
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.760.122,87	2.660.929,00
	<u>26.053.492,13</u>	<u>24.238.518,51</u>

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.158,03	2.158,03
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	213.300,48	213.300,48
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	106.756,09	98.684,91
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	75,00	75,00
	<u>322.289,60</u>	<u>314.218,42</u>

1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

4.364.930,75 4.384.930,75

31.217.804,48 29.757.986,68

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte einschließlich Roh-, und Betriebsstoffe

18.399,89 18.319,24

2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren

0,00 0,00

2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	206.912,84	279.706,47
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	358.398,10	457.224,47
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	121.640,52	170.207,80
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	179.246,98	-9.640,96
	<u>866.198,44</u>	<u>897.497,78</u>

2.4 Flüssige Mittel

3.331.917,45 1.653.582,84

4.216.515,78 2.569.399,86

3. Rechnungsabgrenzungsposten

7.432,16 5.960,83

35.441.752,42 32.333.347,37



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Passivseite

	EUR	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
1. Eigenkapital			
1.1 Netto-Position		15.099.422,25	15.099.422,25
		15.099.422,25	15.099.422,25
1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital			
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.179.764,43		
Abdeckung ordentliches Ergebnis 2023	-539.711,31		
Abdeckung ordentliches Ergebnis 2024 (Restbetrag)	-1.607.649,96	36.395,16	2.179.764,43
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	434.879,45		
Zuführung außerordentliches Ergebnis 2023	464.260,08		
Abdeckung außerordentliches Ergebnis 2024	-291.487,35		
Teilweise Abdeckung ordentliches Ergebnis 2024	-607.852,18	0,00	434.879,45
1.2.3 Sonderrücklagen		78.000,00	78.000,00
		114.395,16	2.692.643,88
1.3 Ergebnisverwendung			
1.3.1 Ergebnisvortrag			
1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		0,00	-535.719,31
1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		0,00	464.260,08
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
Ordentliches Ergebnis 2024	-2.215.302,14		
Ausgleich durch Rücklagen	2.215.302,14	0,00	0,00
1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
Außerordentliches Ergebnis 2024	-291.487,35		
Ausgleich durch außerordentliche Rücklagen	291.487,35	0,00	0,00
		0,00	-71.459,23
		15.213.817,41	17.720.606,90
2. Sonderposten			
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, Zuschüsse und Investitionsbeiträge			
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich		4.246.224,71	2.793.652,47
2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich		4.655,00	127.302,00
2.1.3 Investitionsbeiträge		489.632,81	573.743,88
2.2 Sonderposten für den Gebührenausschleich		0,00	0,00
2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG		0,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten		18.842,68	0,00
		4.759.355,20	3.494.698,35
3. Rückstellungen			
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		2.829.800,93	2.762.690,86
3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem FAG und für Verpflichtung im Rahmen von Schuldverhältnissen		0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		0,00	0,00
3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		0,00	0,00
3.5 Sonstige Rückstellungen		299.803,85	299.803,85
		3.129.604,78	3.062.494,71
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen		0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 328.250,32 (Vorjahr EUR 261.958,62)		10.831.354,82	6.287.147,56
4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber Öffentlichen Kreditgebern			
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 34.400,00 (Vorjahr EUR 20.000,00)		153.600,00	188.000,00
4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern			
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 40.157,53 (Vorjahr EUR 15.601,94)		40.157,53	15.601,94
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung		0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen		6.625,69	9.391,06
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		553.798,12	385.649,89
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben		0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen			0,00
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten		674.214,88	1.055.233,06
		12.259.751,04	7.941.023,51
5. Rechnungsabgrenzungsposten		79.223,79	94.523,90
		35.441.752,22	32.313.347,37



Haushaltssatzung und
Haushaltsplan Leun

12 Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

I. Magistrat der Stadt Leun		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz	Beamtinnen und Beamte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Produkt	Bezeichnung	b) höherer Dienst				
		A16				
0101	Magistrat	1,00	1,00	1,00	1,00	
Stellenplan 2026		1,00	1,00			
Stellenplan 2025		1,00		1,00		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		1,00			1,00	



Haushaltssatzung und
Haushaltsplan Leun

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

Magistrat der Stadt Leun																			
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeitnehm erinnen und Arbeitnehm er zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	03	02	01				
0102	Verwaltungssteuerung, zentrale Dienste	1,00			0,50		1,00				2,00			0,56		5,06	5,06	4,96	
0103	Finanz- und Kassenwesen			1,00	0,50		1,00	1,00			2,00					5,50	5,50	5,01	
0105	Bauhof								1,00	1,00	5,50	1,00			1,00	9,50	9,50	9,50	
0202	Ordnungsangelegenheiten					1,00			1,00		2,51					4,51	4,51	4,51	
0601	Koordination												0,51			0,51	0,51	0,51	
06010110	Kindertagesstätte Rabennest												1,36			1,36	1,36	1,18	
06010120	Kindertagesstätte Zwergenland												0,77			0,77	0,77	0,77	
06010130	Kindertagesstätte Rappelkiste												0,77			0,77	0,77	0,77	
06010131	Kindertagesstätte Regenbogenland										0,64					0,64	0,64	0,45	
06010210	Betreuende Grundschule Biskirchen										2,67					2,67	2,67	2,25	
06010230	Betreuende Grundschule Leun										2,47					2,47	2,47	2,15	
1001	Bau- u. Grundstücksordnung		1,00	1,00	1,00				1,00							4,00	4,00	3,00	
1305	Land- und Forstwirtschaft									1,00	2,00					3,00	3,00	2,00	
Stellenplan 2026		1,00	1,00	2,00	2,00	1,00	2,00	1,00	3,00	2,00	14,01	6,79	3,42	0,56	1,00	40,76			
Stellenplan 2025		1,00		3,00	2,00	1,00	2,00	1,00	3,00	2,00	14,01	6,79	3,42	0,56	1,00		40,76		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		1,00		3,00	1,00	1,00	2,00	0,51	3,00	2,00	12,91	5,85	3,23	0,56	1,00			37,06	



Haushaltssatzung und
Haushaltsplan Leun

Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

I. Magistrat der Stadt Leun										
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst					Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		S16	S15	S13	S09	S08a				
0601	Koordination	0,77		0,15			0,92	0,92	0,92	
06010110	Kindertagesstätte Rabennest		0,85	0,88		14,75	16,48	16,48	13,19	
06010120	Kindertagesstätte Zwergenland			0,71	0,84	8,75	10,30	10,30	10,81	
06010130	Kindertagesstätte Rappelkiste		0,65	1,00		6,75	8,40	8,40	6,89	
06010131	Kindertagesstätte Regenbogenland			0,64	1,00	4,75	6,39	6,39	5,33	
06010132	Wald- und Wiese			1,00	1,00	2,00	4,00	4,00	3,14	
06010230	Betreuende Grundschule Leun					0,77	0,77	0,77	0,77	
Stellenplan 2026		0,77	1,50	4,38	2,84	37,77	47,26			
Stellenplan 2025		0,77	1,50	4,38	2,84	37,77		47,26		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		0,77	1,49	3,17	1,96	33,66			41,05	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teil D: Zusammenstellung

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
0101	Magistrat	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	
0102	Verwaltungssteuerung, zentrale Dienste		5,06	5,06		5,06	5,06		4,96	4,96	
0103	Finanz- und Kassenwesen		5,50	5,50		5,50	5,50		5,01	5,01	
0105	Bauhof		9,50	9,50		9,50	9,50		9,50	9,50	
0202	Ordnungsangelegenheiten		4,51	4,51		4,51	4,51		4,51	4,51	
0601	Koordination		1,43	1,43		1,43	1,43		1,43	1,43	
06010110	Kindertagesstätte Rabennest		17,84	17,84		17,84	17,84		14,37	14,37	
06010120	Kindertagesstätte Zwergenland		11,07	11,07		11,07	11,07		11,58	11,58	
06010130	Kindertagesstätte Rappelkiste		9,17	9,17		9,17	9,17		7,66	7,66	
06010131	Kindertagesstätte Regenbogenland		7,03	7,03		7,03	7,03		5,78	5,78	
06010132	Wald- und Wiese		4,00	4,00		4,00	4,00		3,14	3,14	
06010210	Betreuende Grundschule Biskirchen		2,67	2,67		2,67	2,67		2,25	2,25	
06010230	Betreuende Grundschule Leun		3,24	3,24		3,24	3,24		2,92	2,92	
1001	Bau- u. Grundstücksordnung		4,00	4,00		4,00	4,00		3,00	3,00	
1305	Land- und Forstwirtschaft		3,00	3,00		3,00	3,00		2,00	2,00	
Insgesamt		1,00	88,02	89,02	1,00	88,02	89,02	1,00	78,11	79,11	



Erläuterungen zum Stellenplan 2025

Teil A: Beamte

Teil B: Beschäftigte

Hochgerechnet wurde mit allen besetzten und geplanten Stellen für das neue Jahr. Alle geplanten / planbaren Höhergruppierungen sind eingerechnet.

Der aktuelle Tarifvertrag sieht eine Erhöhung zum 01.05.2026 vor, diese ist berücksichtigt.

1001

Bauamtsleiter neu bewertet nach EG 12



13 Zusammenstellungen

13.1 Vermerk der Deckungsfähigkeit

a) Gesetzliche Deckungsfähigkeit:

Nach § 4 Abs.1 i. V. m. § 20 Abs. 1 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt ein Budget, innerhalb dessen die veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig sind. Nach § 4 Abs.1 i. V. m. § 20 Abs. 3 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt ein Budget, innerhalb dessen die veranschlagten Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen gegenseitig deckungsfähig sind. Ausgenommen hiervon sind nach § 20 Abs. 5 GemHVO die zahlungsunwirksamen Aufwendungen (Abschreibungen), nach § 13 GemHVO die Verfügungsmittel des Stadtverordnetenvorstehers und des Bürgermeisters und nach § 20 Abs. 4 die Fraktionsmittel.

b) Erklärte Deckungsfähigkeit:

Für gegenseitig deckungsfähig werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO die Personalaufwendungen (Sachkonto 6200000 bis Sachkonto 6599999) aller Teilhaushalte erklärt. Die gesetzliche Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 1 GemHVO bleibt hiervon unberührt.

Für gegenseitig deckungsfähig werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO die Aufwendungen für Abschreibungen (Sachkonto 6600000 bis Sachkonto 6699999) aller Teilhaushalte erklärt. Die gesetzliche Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 1 GemHVO bleibt hiervon unberührt.

Nach § 19 Abs. 2 GemHVO wird erklärt, dass zahlungswirksame Mehrerträge aus Holzverkauf - ausgenommen Nettoerlöse aus überplanmäßigen Nutzungen nach § 26 Abs. 3 Hess. Forstgesetz – die Ansätze für zahlungswirksamen Aufwendungen bei der Kostenstelle Forst (13 05 02 10) erhöhen.

c) Gesetzliche Übertragbarkeit:

Nach § 21 Abs. 2 GemHVO bleiben die Ansätze für Auszahlung, Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann.

d) Erklärte Übertragbarkeit:

Nach § 21 Abs. 1 GemHVO werden die Ansätze für Aufwendungen der Budgets für übertragbar erklärt, sie bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.



13.2 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EUR				
	2027	2028	2029	2030	2031
1	2	3	4	5	6
I0204-0016 A Zusammenführung der Feuerwehren	2.700	2.000			
I0204-0026A Feuerwehr Leun	150	450			
I0204-0027A Feuerwehr Biskirchen	350				
Summe	3.200	2.450	0	0	0
Nachrichtlich: In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme	5.781	3.924	399	n. b.	n. b.



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

13.3 Darlehenszusammenstellung

Darl.-Nr.	Ursprungsbetrag	Darlehensgeber	Aufnahmedatum/ Abrufdatum	Stand 31.12.25	Tilgung 2026	Stand 31.12.26	Zinssatz %	Zinsen 2026	Zinsanpassung	Bemerkungen
98	219.855,51	DGHYP Hamburg	16.04.2014	24.999,59	11.566,94	13.432,65	2,22	459,14	Fest bis Ende	15.03.2028
99	281.210,53	Hess. Landesbank - GZ	01.04.2006	74.109,25	12.962,78	61.146,47	4,79	3.319,30	Fest bis Ende	15.03.2031
102	140.000,00	KFW Berlin	01.06.2006	58.800,00	58.800,00	0,00	3,90	1.146,60	30.05.2026	
103	475.000,00	Hess. Landesbank - GZ	15.12.2006	207.273,62	20.444,36	186.829,26	3,98	7.936,88	Fest bis Ende	15.09.2034
104	1.478.000,00	WL Bank	19.07.2010	877.547,57	50.678,86	826.868,71	3,41	29.280,90	Fest bis Ende	15.12.2039
108	143.693,00	LTH	15.12.2009	67.056,84	798,29	62.267,08	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
109	150.000,00	LTH	15.12.2009	70.000,00	833,33	65.000,00	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
110	2.500,00	LTH	15.12.2009	1.166,56	41,67	1.083,22	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
111	2.445,44	LTH	15.10.2010	1.158,70	40,76	1.077,18	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
112	48.684,19	LTH	15.12.2009	5.679,80	202,85	5.274,10	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
113	10.500,09	LTH	15.12.2009	1.243,56	44,42	1.154,72	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
114	10.159,90	LTH	15.01.2010	1.249,90	41,67	1.166,56	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
115	110.720,00	LTH	15.01.2010	55.359,95	615,11	51.669,28	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
116	5.988,56	LTH	15.04.2010	3.110,54	99,81	2.910,92	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
117	4.485,00	LTH	15.04.2010	2.242,50	74,75	2.093,00	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
118	13.145,00	LTH	15.04.2010	6.572,45	73,03	6.134,28	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
119	6.292,00	LTH	15.04.2010	3.145,90	34,96	2.936,16	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
120	1.017.750,00	Hypovereinsbank	11.01.2012	656.174,06	32.554,38	623.619,68	3,21	20.673,94	Fest bis Ende	31.12.2041
121	908.250,00	HELABA	18.11.2013	632.422,76	28.099,22	604.323,54	3,47	21.582,06	Fest bis Ende	31.12.2042
122	876.000,00	WI - Bank	24.08.2015	668.766,22	21.806,01	646.960,21	1,99	13.146,39	29.09.2045	
123	1.861.316,00	Volksbank Mittelhessen	01.04.2016	1.481.253,44	41.021,31	0,00	0,96	3.555,01	30.03.2026	
124	15.983,00	WI - Bank	16.04.2018	12.253,61	106,55	11.720,84	0,99		18.04.2028	KIP
125	1.110.500,00	DZ HYP	18.07.2018	882.721,73	32.619,30	850.102,43	1,70	14.799,06	Fest bis Ende	30.06.2048
126	28.034,00	WI - Bank	17.08.2020	23.361,70	186,89	22.427,24	0,10		31.08.2030	KIP
127	20.906,90	WI - Bank	17.08.2020	10.453,45	2.090,69	8.362,76	0,00		31.08.2030	KIP
128	26.000,00	WI - Bank	17.08.2020	21.666,70	173,33	20.800,04	0,10		31.08.2030	KIP
129	4.000,00	WI - Bank	17.08.2020	2.000,00	400,00	1.600,00	0,00		31.08.2030	KIP
130	3.600,00	WI - Bank	17.08.2020	1.800,00	360,00	1.440,00	0,00		31.08.2030	KIP
131	26.000,00	WI - Bank	17.08.2020	21.666,70	173,33	20.800,04	0,10		31.08.2030	KIP
132	34.966,00	WI - Bank	17.08.2020	29.138,30	233,11	27.972,76	0,10		31.08.2030	KIP
133	17.493,10	WI - Bank	17.08.2020	8.746,55	1.749,31	6.997,24	0,00		31.08.2030	KIP
134	2.500.000,00	WI - Bank	21.06.2024	2.426.105,03	52.941,69	2.373.163,34	3,48	83.742,55	Fest bis Ende	30.09.2053
135	2.328.118,00	Helaba	06.12.2024	2.280.977,14	48.713,44	2.232.263,70	3,295	74.560,40	Fest bis Ende	30.09.2054
136	39.092,51	WI - Bank	16.12.2024	35.183,26	3.909,25	31.274,01	2,57	904,21	15.12.2034	Hessenkasse
137	31.149,58	WI - Bank	16.12.2024	28.034,62	3.114,96	24.919,66	2,57	720,48	15.12.2034	Hessenkasse
138	34.465,28	WI - Bank	16.12.2024	31.018,75	3.446,53	27.572,22	2,57	797,18	15.12.2034	Hessenkasse
139	15.489,37	WI - Bank	16.12.2024	13.940,43	1.548,94	12.391,49	2,57	358,27	15.12.2034	Hessenkasse
139/1	9.749,26	WI - Bank	16.12.2024	8.774,33	974,93	7.799,40	2,57	225,50	15.12.2034	Hessenkasse
	306.734,00	nn	ggf. 09/2026	0,00	1.533,67	305.200,33	3,50	2.683,92	nn	HHP 2025
140	1.471.034,00	Umschuldung 123	08.04.2026	0,00	23.298,96	1.447.735,04	3,56	38.043,15	28.03.2036	Umschuldung
	868.081,00	nn	ggf. 09/2026	0,00	6.510,61	861.570,39	3,50	7.595,71	nn	HHP 2026
	16.657.391,22			10.737.175,51	464.920,00	11.462.059,95		325.530,65		



13.4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

1.000 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2025)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2026)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (31.12.2026)
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten von			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt	11.125	10.737	11.462
2.7 Verbundene Unternehmen, Be- teiligungen, Sondervermögen			
Summe:	11.125	10.737	11.462
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten			
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
4. Verbindlichkeiten aus Vor- gängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
Summe:			
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sonder- vermögen mit Sonderrechnung			
5.1 aus Krediten			
5.2 aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6. Vorübergehende Inanspruch- nahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rück- lagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke			
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweck- verbänden	4.337	3.994	4.376
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaft- lichen Unternehmen			
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			



13.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

1.000 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2025)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2026)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (31.12.2026)
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	36	0	0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerord. Ergebnisses	0	23	0
1.3 Sonderrücklagen	78	78	78
1.4 Stiftungskapital			
1.5 sonstige			
Summe der Rücklagen	114	101	78
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel des Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	2.333	2.546	2.758
2.2 Rückstellung aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	435	450	465
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	60	66	71
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen			
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10 Sonstige Rückstellungen	300	300	300
Summe der Rückstellungen	3.128	3.362	3.594



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

13.6 Gebühren, Beiträge und Hebesätze der Stadt Leun

Übersicht

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Wasserbenutzungsgebühren zzgl. MwSt.	2,46	2,46	2,84	2,84	2,58	2,58	2,58	2,58	2,86	2,86	3,72
Zählermiete	12,24	12,24	12,24	12,24	12,24	12,24	12,24	12,24	12,24	12,24	12,24
Kanalbenutzungsgebühren	3,12	3,12	3,73	3,73	4,44	4,44	4,44	4,44	5,07	5,07	6,61
Niederschlagsgebühr	0,50	0,50	0,50	0,50	0,55	0,55	0,55	0,55	0,47	0,47	0,54
Jahresbetrag Hundesteuer für 1 Hund	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	75,00
Jahresbetrag Hundesteuer für 2 Hunde	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	150,00
Jahresbetrag Hundesteuer für 3 Hunde	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	225,00
Jahresbetrag Hundesteuer für 1 gefährlichen Hund	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	750,00
Hebesatz Gewerbesteuer	427	427	427	427	427	427	427	427	427	427	427
Hebesatz Grundsteuer A	425	425	425	425	425	425	425	425	425	232,41	332
Hebesatz Grundsteuer B	425	425	425	425	425	425	425	425	425	261,50	365
Spielapparatesteuer (mit Gewinn) je Gerät und Monat	10,0	10,0	10,0	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0
Spielapparatesteuer (ohne Gewinn) je Gerät und Monat	4,5	4,5	4,5	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0



13.7 Verzeichnis der Steuern, Gebühren- und Beitragssätze der Stadt Leun - HHJ 2026

A) Steuern

	Haushaltsjahr 2026	Einheit
Hebesatz Grundsteuer B	365	%
Hebesatz Grundsteuer A	332	%
Jahresbetrag Hundesteuer für 1 Hund	75,00	EUR
Jahresbetrag Hundesteuer für 2 Hunde	150,00	EUR
Jahresbetrag Hundesteuer für 3 Hunde	225,00	EUR
Jahresbetrag Hundesteuer für 1 gefährlichen Hund	750,00	EUR
Spielapparatesteuer (mit Gewinn) je Gerät und Monat	19,0	%
Spielapparatesteuer (ohne Gewinn) je Gerät und Monat	10,0	%
Spielapparatesteuer je qm und Monat oder Brutto-kassenbesteuerung	26,56	EUR

B) Gebühren und Beitragssätze

	Haushaltsjahr 2026	Einheit
Kanalbenutzungsgebühren	6,61	EUR
Kanalbeiträge	1,65	EUR
Wasserbenutzungsgebühren zzgl. MwSt.	3,72	EUR
Wasserbeiträge je qm Veranlagungsfläche zzgl. MwSt.	1,10	EUR
Niederschlagsgebühr	0,54	EUR

C) Erschließungsbeiträge

90 % des beitragsfähigen Erschließungsaufwandes werden auf die Grundstücke des Abrechnungsgebietes umgelegt.

D) Betreuungsgebühren

	Haushaltsjahr 2026	Einheit
Wochenstunde Kindertagesstätte U3	6,00	EUR
Wochenstunde Kindertagesstätte Ü3	4,50	EUR
Wochenstunde Betreuende Grundschule	5,00	EUR
Mittagsverpflegung U3	80,00	EUR
Mittagsverpflegung Ü3	95,00	EUR
Einzelessen	6,00	EUR



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

14 Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Gießen	Schlüsselnummer:	532016
Gemeinde:	Leun	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Lahn-Dill-Kreis	Haushaltsjahr	2026
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2024	5.715		
31.12. 2023	5.732		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2026	2024
		-€ -	-€ -
<u>Ergebnishaushalt</u>			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	15.803.576,00		13.861.662,80
Aufwendungen	17.338.271,00		16.076.965,12
Saldo	-1.534.695,00		-2.215.302,32
außerordentliches Ergebnis			
Erträge			128.217,43
Aufwendungen			419.704,78
Saldo			-291.487,35
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	-1.534.695,00		-2.506.789,67
<u>Finanzhaushalt</u>			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	+ 15.556.475,00		13.420.489,38
Auszahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	- 16.597.204,00		15.372.228,79
Saldo	-1.040.729,00		-1.951.739,41
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 239.319,00		+ 1.450.424,25
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.107.400,00		- 2.365.811,92
Saldo	-868.081,00		-915.387,67
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 868.081,00		+ 4.828.892,94
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 464.920,00		- 283.852,27
Saldo	403.161,00		4.545.040,67
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	-1.505.649,00		1.677.913,59
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres	703.834,00		3.331.917,45
		Haushaltsjahr	
		2026	
		-€ -	
<u>Nachrichtlich</u>			
<u>Rechnersiche Neuverschuldung</u>			
Kernhaushalt	403.161,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des	402.129,00		
öffentlichen Rechts			
Insgesamt	805.290,00		



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2019	81.533,00	621.193,08	539.660,08	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2020	368.482,00	436.937,51	68.455,51	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2021	-350.162,00	417.209,85	767.371,85	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2022	-658.949,00	-7.222,01	651.726,99	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2023	-493.384,00	-353.719,31	139.664,69	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024

Aufstellungsbeschluss und vollständige Vorlage an RPA erfolgt	
---	--

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses

21. Oktober 2025	
------------------	--

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

Eigenbetriebe

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2024

nein

Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

	- € -
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-1.534.695,00
Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	nein
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	535.719,00
4. <u>Bestand der Liquiditätsreserve</u>	
Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2	
4.1 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	298.619,00
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026	1.487.087,00
5. <u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u>	
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024
5.2 Bestand an Eigenkapital	15.099.422,25
Höhe der Verbindlichkeiten aus	
6. Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem	
7. Sondervermögen Hessenkasse	0,00
8. <u>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-1.493.330,00
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	-1.040.729,00
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	464.920,00
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026	12.319,00
<u>Nachrichtlich:</u>	
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	1.070,74
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	705,74
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00

Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-268,54	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2025	0,00	0,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	535.719,00	0,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	15.099.422,25	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-261,30	0,00
Summe und Status		 20,00

Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	- € -
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	-2.215.302,32
Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des	ja
2. ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	2.179.764,43
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	535.719,31
4. <u>Bestand der Liquiditätsreserve</u>	
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	262.577,00
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	3.360.296,00
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	15.099.422,25
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	116.951,39
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-2.328.784,48
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	-1.951.739,41
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	364.050,46
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	12.994,61
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von	0,00
<u>Nachrichtlich:</u> Kash-Wert nach Planung für 2024	55,00

Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	-387,63	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2024	2.179.764,43	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	535.719,31	0,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	15.099.422,25	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	116.951,39	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-407,49	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		50,00
Summe und Status nach Planwert		55,00

Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

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



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage		Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2026	37,54	v.H.	19,46	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2025	33,50	v.H.	19,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2024	34,86	v.H.	17,00	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	332,00	v.H.	365,00	v.H.	427,00	v.H.	56,75	v.H.		Euro		Euro
2025	232,41	v.H.	261,50	v.H.	427,00	v.H.	56,75	v.H.	3.000,00	Euro		Euro
2024	425,00	v.H.	425,00	v.H.	427,00	v.H.	56,75	v.H.		Euro		Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer	
2026	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge	wiederkehrende Beiträge
-----------------	-------------------------

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	ja	Jagdsteuer	nein	Hundsteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

Sonstige Abgaben:



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

			2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ergebnishaushalt			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	522.331,31	900.798,00	770.546,00	770.546,00	770.546,00	770.546,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.424.413,82	2.694.470,00	3.314.022,00	3.349.022,00	3.349.022,00	3.346.452,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	99.317,96	26.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.608.231,60	6.738.119,00	6.239.203,00	6.494.097,00	6.756.158,00	7.008.869,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	200.382,40	204.716,00	211.881,00	218.237,00	225.876,00	232.652,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.306.556,41	4.382.122,00	4.822.773,00	4.884.510,00	4.901.911,00	5.094.273,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	281.271,20	242.636,00	247.101,00	247.101,00	247.101,00	247.101,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	388.848,29	245.641,00	162.550,00	162.550,00	162.550,00	162.550,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	13.831.352,99	15.434.502,00	15.784.076,00	16.142.063,00	16.429.164,00	16.878.443,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.103.506,45	5.884.928,00	5.760.655,00	5.840.568,00	5.914.668,00	5.983.768,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	648.352,73	634.250,00	681.100,00	687.425,00	693.750,00	700.075,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.036.270,90	3.019.006,00	3.236.073,00	2.867.383,00	2.853.383,00	2.806.253,00
14	66	Abschreibungen	844.310,64	560.114,00	680.067,00	732.540,00	785.041,00	837.541,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.677.289,08	1.719.291,00	1.635.351,00	1.635.351,00	1.635.351,00	1.635.351,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.570.702,93	4.121.661,00	5.005.821,00	5.054.797,00	5.107.520,00	5.168.575,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.511,25	9.017,00	9.147,00	9.147,00	9.147,00	9.147,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	15.887.943,98	15.948.267,00	17.008.214,00	16.827.211,00	16.998.860,00	17.140.710,00
20		Verwaltungsergebnis	-2.056.590,99	-513.765,00	-1.224.138,00	-685.148,00	-569.696,00	-262.267,00
21	56,57	Finanzerträge	30.309,81	29.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	189.021,14	279.557,00	330.057,00	354.057,00	379.057,00	404.057,00
23		Finanzergebnis	-158.711,33	-250.057,00	-310.557,00	-334.557,00	-359.557,00	-384.557,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	13.861.662,80	15.464.002,00	15.803.576,00	16.161.563,00	16.448.664,00	16.897.943,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	16.076.965,12	16.227.824,00	17.338.271,00	17.181.268,00	17.377.917,00	17.544.767,00
26		Ordentliches Ergebnis	-2.215.302,32	-763.822,00	-1.534.695,00	-1.019.705,00	-929.253,00	-646.824,00
27	59	Außerordentliche Erträge	128.217,43	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	419.704,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-291.487,35	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	-2.506.789,67	-763.522,00	-1.534.695,00	-1.019.705,00	-929.253,00	-646.824,00
Nachrichtlich								
31		Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025			-763.822,00			
32		Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge zum 31.12.2024			0,00			



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen

			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.608.231,60	6.738.119,00	6.239.203,00	6.494.097,00	6.756.158,00	7.008.869,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	3.269.008,13	4.011.804,00	3.539.742,00	3.716.729,00	3.902.566,00	4.097.694,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	204.424,67	146.121,00	252.921,00	311.093,00	343.758,00	300.788,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	23.647,37	23.800,00	18.655,00	18.655,00	18.655,00	18.655,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	579.294,87	626.123,00	793.722,00	805.628,00	817.712,00	829.978,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	1.475.742,15	1.866.121,00	1.565.913,00	1.573.742,00	1.605.217,00	1.693.504,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	53.670,41	64.150,00	68.250,00	68.250,00	68.250,00	68.250,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	2.444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.306.556,41	4.382.122,00	4.822.773,00	4.884.510,00	4.901.911,00	5.094.273,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	3.099.920,00	3.163.556,00	3.411.857,00	3.480.094,00	3.497.495,00	3.689.857,00
		Sonstige Erträge	1.206.636,41	1.218.566,00	1.410.916,00	1.404.416,00	1.404.416,00	1.404.416,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.570.702,93	4.121.661,00	5.005.821,00	5.054.797,00	5.107.520,00	5.168.575,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	2.893.980,00	2.706.903,00	3.027.312,00	3.057.585,00	3.088.161,00	3.119.043,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.477.706,00	1.101.477,00	1.762.167,00	1.779.789,00	1.797.587,00	1.815.562,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	122.741,72	179.571,00	133.427,00	134.094,00	136.776,00	144.299,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Aufwendungen	76.275,21	130.710,00	82.915,00	83.329,00	84.996,00	89.671,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	189.021,14	279.557,00	330.057,00	354.057,00	379.057,00	404.057,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	186.779,14	277.000,00	326.000,00	350.000,00	375.000,00	400.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	1.261,00	1.557,00	1.557,00	1.557,00	1.557,00	1.557,00



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.420.489,38	15.221.666,00	15.556.475,00	15.914.462,00	16.201.563,00	16.650.842,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.372.228,79	15.667.710,00	16.597.204,00	16.387.728,00	16.531.876,00	16.646.226,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.951.739,41	-446.044,00	-1.040.729,00	-473.266,00	-330.313,00	4.616,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit							
4 820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.450.424,25	74.000,00	239.319,00	282.019,00	86.319,00	86.319,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	1.440.144,22	74.000,00	227.000,00	189.700,00	74.000,00	74.000,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	8.328,08	0,00	12.319,00	12.319,00	12.319,00	12.319,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	150.000,00	0,00	400.000,00	0,00	200.000,00
6 823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.450.424,25	224.000,00	239.319,00	682.019,00	86.319,00	286.319,00
8 841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.552.109,05	224.000,00	3.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
9 842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	128.649,88	405.000,00	995.400,00	5.725.900,00	3.412.900,00	532.900,00
10 840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	685.052,99	2.245.000,00	109.000,00	637.500,00	497.500,00	52.500,00
11 844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	171.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.365.811,92	3.045.500,00	1.107.400,00	6.463.400,00	4.010.400,00	685.400,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-915.387,67	-2.821.500,00	-868.081,00	-5.781.381,00	-3.924.081,00	-399.081,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarfs	-2.867.127,08	-3.267.544,00	-1.908.810,00	-6.254.647,00	-4.254.394,00	-394.465,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit							
15 826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.828.892,94	2.597.500,00	868.081,00	5.781.381,00	3.924.081,00	399.081,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	283.852,27	452.390,00	464.920,00	440.000,00	455.000,00	470.000,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	231.975,91	452.390,00	464.920,00	440.000,00	455.000,00	470.000,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.545.040,67	2.145.110,00	403.161,00	5.341.381,00	3.469.081,00	-70.919,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	1.677.913,59	-1.122.434,00	-1.505.649,00	-913.266,00	-785.313,00	-465.384,00
19 829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	201.410,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	203.326,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-1.916,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.655.920,19	3.331.917,00	2.209.483,00	703.834,00	-209.432,00	-994.745,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	1.675.997,26	-1.122.434,00	-1.505.649,00	-913.266,00	-785.313,00	-465.384,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.331.917,45	2.209.483,00	703.834,00	-209.432,00	-994.745,00	-1.460.129,00



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

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

2026

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	12.441.020,23 €
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00 €
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	12.441.020,23
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00 €
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	12.441.020,23 €

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	868.081,00 €
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00 €

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	464.920,00 €
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00 €
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00 €
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00 €
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	€

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

2026

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	12.844.181,23 €
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00 €
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	12.844.181,23 €
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	1.000.000,00 €
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00 €
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00 €
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	402.129,00 €
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	402.129,00 €
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026	703.834,00 €



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	65.500,00 €	11,46 €	1.973.982,00 €	345,40 €	2.558.100,00 €	447,61 €	2.974.333,00 €	520,44 €
2	Sicherheit und Ordnung	109.712,00 €	19,20 €	358.364,00 €	62,71 €	918.736,00 €	160,76 €	1.267.418,00 €	221,77 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	8.453,00 €	1,48 €	8.453,00 €	1,48 €	41.347,00 €	7,23 €	136.553,00 €	23,89 €
5	Soziale Leistungen	3.000,00 €	0,52 €	3.000,00 €	0,52 €	32.120,00 €	5,62 €	224.447,00 €	39,27 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.778.431,00 €	311,19 €	1.778.431,00 €	311,19 €	4.379.348,00 €	766,29 €	5.032.844,00 €	880,64 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	3.693,00 €	0,65 €	49.886,00 €	8,73 €	220.952,00 €	38,66 €	349.120,00 €	61,09 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €	1,57 €	14.089,00 €	2,47 €
10	Bauen und Wohnen	3.000,00 €	0,52 €	232.684,00 €	40,71 €	334.850,00 €	58,59 €	334.850,00 €	58,59 €
11	Ver- und Entsorgung	2.773.725,00 €	485,34 €	2.956.457,00 €	517,32 €	2.272.135,00 €	397,57 €	2.678.139,00 €	468,62 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	16.143,00 €	2,82 €	16.143,00 €	2,82 €	382.417,00 €	66,91 €	619.340,00 €	108,37 €
13	Natur- und Landschaftspflege	710.852,00 €	124,38 €	710.852,00 €	124,38 €	632.741,00 €	110,72 €	912.969,00 €	159,75 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	235.998,00 €	41,29 €	334.429,00 €	58,52 €	218.647,00 €	38,26 €	372.377,00 €	65,16 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.095.069,00 €	1.766,42 €	10.398.487,00 €	1.819,51 €	5.337.878,00 €	934,01 €	5.439.384,00 €	951,77 €
Gesamtsumme		15.803.576,00 €	2.765,28 €	18.821.168,00 €	3.293,29 €	17.338.271,00 €	3.033,82 €	20.355.863,00 €	3.561,83 €

	15.464.002,00 €	2.705,86 €
--	-----------------	------------

	13.861.662,80 €	2.425,49 €	
--	-----------------	------------	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 3 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr **2026** (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

1.000.000 €

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	3.360.296 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	3.360.296 €				
Januar		871.189 €	1.171.166 €	299.977 €	3.060.319 €
Februar		1.810.527 €	1.447.838 €	362.689 €	3.423.008 €
März		716.255 €	1.219.673 €	503.418 €	2.919.590 €
April		1.618.322 €	1.157.233 €	461.089 €	3.380.679 €
Mai		1.418.653 €	1.027.761 €	390.892 €	3.771.571 €
Juni		560.991 €	1.248.585 €	687.594 €	3.083.977 €
Juli		1.691.021 €	1.317.668 €	373.353 €	3.457.330 €
August		1.675.507 €	1.639.935 €	35.572 €	3.492.902 €
September		560.991 €	1.248.586 €	687.595 €	2.805.307 €
Oktober		1.505.571 €	1.300.179 €	205.392 €	3.010.699 €
November		1.675.507 €	2.079.170 €	403.663 €	2.607.036 €
Dezember		1.451.944 €	1.739.416 €	287.472 €	2.319.564 €
Summe		15.556.478 €	16.597.210 €	1.040.732 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		15.556.475 €	16.597.204 €		
Differenz		3 €	6 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				687.595 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.	2025	- €
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2025 - €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2024 - €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2024 - €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)		- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren		- €

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2026	- 1.040.729,00 €
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		444.778,27 €
verbleibender Saldo		- 1.485.507,27 €
Beitrag zur Hessenkasse		
Differenz		- 1.485.507,27 €
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		1.107.400,00 €

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2025	15.667.710,00 €	
Vorvorjahr	Ist	2024	15.341.513,00 €	
3. Vorjahr	Ist	2023	13.783.612,00 €	
Summe			44.792.835,00 €	
Durchschnitt			14.930.945,00 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			298.618,90 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			3.360.296,00 €	
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2025	1.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2025	- €



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile

[Bitte auswählen](#)

Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit

[Bitte auswählen](#)

Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

[Bitte auswählen](#)

**Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur
dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune:**

[Bitte auswählen](#)

Begründung der Einschätzung und Ausführungen zu Auflagen (Textfeld bitte mit Doppelklick öffnen)

Magistrat der Stadt Leun

(Behörde)

Finanzabteilung

(Fachabteilung)

Frau Zienert

(Ansprechpartner(in))

Leun, 02.06.2026

(Ort, Erstelldatum)

06473/9144-24

(Telefon)

Unterlagen

Basis der Kostenermittlung (bitte zutreffende Alternative wählen)		
		vom
		hat GVe/ StVV vorgelegen am ...
X	Kostenschätzung	
	Kostenberechnung	
	Kostenanschlag	
	Wirtschaftlichkeitsvergleich	
X	Folgekostenberechnung	
		Art
		in €
	Verbrauchsdaten	HeizungEnergie
		Wasser/ Abwasser
		Strom
		Abfall
		sonstige
	Unterhaltung	Reinigung
		Anlagenpflege
		Unterhaltung
		Sonstiges
	sonstige Aufwendungen	Versicherungen
		Steuern
		Gebühren
		Mieten
		Summe
		-
	kalkulatorische Kosten (u.a. Abschreibungen):	
		Zinsen / Tilgung
		935,00
	Folgekosten pro Jahr	935,00
	Zeitplan Umsetzung	nicht bekannt
	Mittelabflussplan	nicht bekannt
	Fakten (Zeitplanung)	Monat/ Jahr
	geplanter Beginn	nicht bekannt
	geplanter Abschluss	nicht bekannt
	geplante Nutzung ab	nicht bekannt
	Kosten	in €
		Veranschlagung im Jahr ...
	Auszahlungen gesamt	165.000,00
		2026
	Einzahlungen gesamt	153.000,00
		2026

	Finanzierung Invest		
	Eigenmittel		
	Fremdmittel/ Zuschüsse		
	Kreditmittel	12.000,00	
	jährliche Kosten ab Nutzung	935,00	

9.350,00

Gesamtkosten Lebenszyklus	174.350,00	(ausgelegt auf 10 Jahre)
----------------------------------	-------------------	--------------------------

Erläuterungen

Unterlagen

Basis der Kostenermittlung (bitte zutreffende Alternative wählen)			
		vom	hat GVe/ StVV vorgelegen am ...
X	Kostenschätzung		
	Kostenberechnung		
	Kostenanschlag		
	Wirtschaftlichkeitsvergleich		
X	Folgekostenberechnung		
		Art	in €
	Verbrauchsdaten	HeizungEnergie	
		Wasser/ Abwasser	
		Strom	
		Abfall	
		sonstige	
	Unterhaltung	Reinigung	1.500
		Anlagenpflege	
		Unterhaltung	2.500
		Sonstiges	1.500
	sonstige Aufwendungen	Versicherungen	
		Steuern	
		Gebühren	
		Mieten	
		Summe	5.500
	kalkulatorische Kosten (u.a. Abschreibungen):		6.667
		Zinsen / Tilgung	11.000
		abzüglich: Erlöse, Erstattungen, Pachten	
		Folgekosten pro Jahr	23.167
	Zeitplan Umsetzung	nicht bekannt	
	Mittelabflussplan	nicht bekannt	
	Fakten (Zeitplanung)	Monat/ Jahr	
	geplanter Beginn	nicht bekannt	
	geplanter Abschluss	nicht bekannt	
	geplante Nutzung ab	nicht bekannt	
	Kosten	in €	Veranschlagung im Jahr ...
	Auszahlungen gesamt	150.000	2026

	Einzahlungen gesamt		
	Finanzierung Invest		
	Eigenmittel		
	Fremdmittel/ Zuschüsse		
	Kreditmittel	150.000	
	jährliche Kosten ab Nutzung	23.167	

695.010

Gesamtkosten Lebenszyklus	845.010
----------------------------------	----------------

(ausgelegt auf 30 Jahre)

Erläuterungen

Unterlagen

Basis der Kostenermittlung (bitte zutreffende Alternative wählen)			
		vom	hat GVe/ StVV vorgelegen am ...
X	Kostenschätzung		
	Kostenberechnung		
	Kostenanschlag		
	Wirtschaftlichkeitsvergleich		
X	Folgekostenberechnung		
		Art	in €
	Verbrauchsdaten	HeizungEnergie	
		Wasser/ Abwasser	
		Strom	
		Abfall	
		sonstige	
	Unterhaltung	Reinigung	
		Anlagenpflege	
		Unterhaltung	2.500
		Sonstiges	850
	sonstige Aufwendungen	Versicherungen	750
		Steuern	250
		Gebühren	
		Mieten	
		Summe	4350
		kalkulatorische Kosten (u.a. Abschreibungen):	20.000
		Zinsen / Tilgung	33.000
		abzüglich: Erlöse, Erstattungen, Pachten	
		Folgekosten pro Jahr	57.350
	Zeitplan Umsetzung	nicht bekannt	
	Mittelabflussplan	nicht bekannt	
	Fakten (Zeitplanung)	Monat/ Jahr	
	geplanter Beginn	nicht bekannt	
	geplanter Abschluss	nicht bekannt	
	geplante Nutzung ab	nicht bekannt	
	Kosten	in €	Veranschlagung im Jahr ...
	Auszahlungen gesamt	350.000	2027

	Einzahlungen gesamt		
	Finanzierung Invest		
	Eigenmittel		
	Fremdmittel/ Zuschüsse		
	Kreditmittel	350.000	
	jährliche Kosten ab Nutzung	57350	

1720500

Gesamtkosten Lebenszyklus	2.070.500	(ausgelegt auf 30 Jahre)
----------------------------------	------------------	--------------------------

Erläuterungen

Unterlagen

Basis der Kostenermittlung (bitte zutreffende Alternative wählen)			
		vom	hat GVe/ StVV vorgelegen am ...
X	Kostenschätzung		
	Kostenberechnung		
	Kostenanschlag		
	Wirtschaftlichkeitsvergleich		
X	Folgekostenberechnung		
		Art	in €
	Verbrauchsdaten	HeizungEnergie	
		Wasser/ Abwasser	
		Strom	
		Abfall	
		sonstige	
	Unterhaltung	Reinigung	
		Anlagenpflege	
		Unterhaltung	1.500
		Sonstiges	
	sonstige Aufwendungen	Versicherungen	
		Steuern	
		Gebühren	
		Mieten	
		Summe	1.500
	kalkulatorische Kosten (u.a. Abschreibungen):		1.667
		Zinsen / Tilgung	2.750
		abzüglich: Erlöse, Erstattungen, Pachten	
		Folgekosten pro Jahr	5.917
	Zeitplan Umsetzung	nicht bekannt	
	Mittelabflussplan	nicht bekannt	
Fakten (Zeitplanung)		Monat/ Jahr	
	geplanter Beginn	nicht bekannt	
	geplanter Abschluss	nicht bekannt	
	geplante Nutzung ab	nicht bekannt	
Kosten		in €	Veranschlagung im Jahr ...
	Auszahlungen gesamt	50.000	2026

	Einzahlungen gesamt		
	Finanzierung Invest		
	Eigenmittel		
	Fremdmittel/ Zuschüsse		
	Kreditmittel	50.000	
	jährliche Kosten ab Nutzung	5.917	

177.510

Gesamtkosten Lebenszyklus	227.510
----------------------------------	----------------

(ausgelegt auf 30 Jahre)

Erläuterungen

Unterlagen

Basis der Kostenermittlung (bitte zutreffende Alternative wählen)			
		vom	hat GVe/ StVV vorgelegen am ...
X	Kostenschätzung		
	Kostenberechnung		
	Kostenanschlag		
	Wirtschaftlichkeitsvergleich		
X	Folgekostenberechnung		
		Art	in €
	Verbrauchsdaten	HeizungEnergie	
		Wasser/ Abwasser	
		Strom	
		Abfall	
		sonstige	
	Unterhaltung	Reinigung	
		Anlagenpflege	
		Unterhaltung	2.500
		Sonstiges	850
	sonstige Aufwendungen	Versicherungen	750
		Steuern	250
		Gebühren	
		Mieten	
		Summe	4350
		kalkulatorische Kosten (u.a. Abschreibungen):	20.000
		Zinsen / Tilgung	33.000
		abzüglich: Erlöse, Erstattungen, Pachten	
		Folgekosten pro Jahr	57.350
	Zeitplan Umsetzung	nicht bekannt	
	Mittelabflussplan	nicht bekannt	
	Fakten (Zeitplanung)	Monat/ Jahr	
	geplanter Beginn	nicht bekannt	
	geplanter Abschluss	nicht bekannt	
	geplante Nutzung ab	nicht bekannt	
	Kosten	in €	Veranschlagung im Jahr ...
	Auszahlungen gesamt	600.000	2027 bis 2028

	Einzahlungen gesamt		
	Finanzierung Invest		
	Eigenmittel		
	Fremdmittel/ Zuschüsse		
	Kreditmittel	600.000	
	jährliche Kosten ab Nutzung	57350	

1720500

Gesamtkosten Lebenszyklus	2.320.500	(ausgelegt auf 30 Jahre)
----------------------------------	------------------	--------------------------

Erläuterungen

Unterlagen

Basis der Kostenermittlung (bitte zutreffende Alternative wählen)			
		vom	hat GVe/ StVV vorgelegen am ...
X	Kostenschätzung		
	Kostenberechnung		
	Kostenanschlag		
	Wirtschaftlichkeitsvergleich		
X	Folgekostenberechnung		
		Art	in €
	Verbrauchsdaten	HeizungEnergie	
		Wasser/ Abwasser	
		Strom	
		Abfall	
		sonstige	
	Unterhaltung	Reinigung	
		Anlagenpflege	
		Unterhaltung	
		Sonstiges	
	sonstige Aufwendungen	Versicherungen	
		Steuern	
		Gebühren	
		Mieten	
		Summe	-
	kalkulatorische Kosten (u.a. Abschreibungen):		66.667,00
	Zinsen / Tilgung		110.000,00
	abzüglich: Erlöse, Erstattungen, Pachten		
	Folgekosten pro Jahr		176.667,00
	Zeitplan Umsetzung	nicht bekannt	
	Mittelabflussplan	nicht bekannt	
	Fakten (Zeitplanung)	Monat/ Jahr	
	geplanter Beginn	nicht bekannt	
	geplanter Abschluss	nicht bekannt	
	geplante Nutzung ab	nicht bekannt	
	Kosten	in €	Veranschlagung im Jahr ...
	Auszahlungen gesamt	2.080.000,00	2026 bis 2027

	Einzahlungen gesamt		
	Finanzierung Invest		
	Eigenmittel		
	Fremdmittel/ Zuschüsse		
	Kreditmittel	2.080.000,00	
	jährliche Kosten ab Nutzung	176.667,00	

5.300.010,00

Gesamtkosten Lebenszyklus 7.380.010,00

(ausgelegt auf 30 Jahre)

Erläuterungen

Unterlagen

Basis der Kostenermittlung (bitte zutreffende Alternative wählen)			
		vom	hat GVe/ StVV vorgelegen am ...
X	Kostenschätzung		
	Kostenberechnung		
	Kostenanschlag		
	Wirtschaftlichkeitsvergleich		
X	Folgekostenberechnung		
		Art	in €
	Verbrauchsdaten	HeizungEnergie	
		Wasser/ Abwasser	
		Strom	
		Abfall	
		sonstige	
	Unterhaltung	Reinigung	
		Anlagenpflege	
		Unterhaltung	7.500,00
		Sonstiges	
	sonstige Aufwendungen	Versicherungen	
		Steuern	
		Gebühren	
		Mieten	
		Summe	7.500,00
		kalkulatorische Kosten (u.a. Abschreibungen):	3.334,00
		Zinsen / Tilgung	5.500,00
		abzüglich: Erlöse, Erstattungen, Pachten	
		Folgekosten pro Jahr	16.334,00
	Zeitplan Umsetzung	nicht bekannt	
	Mittelabflussplan	nicht bekannt	
Fakten (Zeitplanung)		Monat/ Jahr	
	geplanter Beginn	nicht bekannt	
	geplanter Abschluss	nicht bekannt	
	geplante Nutzung ab	nicht bekannt	
Kosten		in €	Veranschlagung im Jahr ...
	Auszahlungen gesamt	208.000,00	2026 bis 2027

	Einzahlungen gesamt		
	Finanzierung Invest		
	Eigenmittel		
	Fremdmittel/ Zuschüsse		
	Kreditmittel	208.000,00	
	jährliche Kosten ab Nutzung	16.334,00	

490.020,00

Gesamtkosten Lebenszyklus	698.020,00
----------------------------------	-------------------

(ausgelegt auf 30 Jahre)

Erläuterungen

Unterlagen

Basis der Kostenermittlung (bitte zutreffende Alternative wählen)			
		vom	hat GVe/ StVV vorgelegen am ...
X	Kostenschätzung		
	Kostenberechnung		
	Kostenanschlag		
	Wirtschaftlichkeitsvergleich		
X	Folgekostenberechnung		
		Art	in €
	Verbrauchsdaten	HeizungEnergie	
		Wasser/ Abwasser	
		Strom	
		Abfall	
		sonstige	
	Unterhaltung	Reinigung	
		Anlagenpflege	
		Unterhaltung	1.500
		Sonstiges	
	sonstige Aufwendungen	Versicherungen	
		Steuern	
		Gebühren	
		Mieten	
		Summe	1.500
		kalkulatorische Kosten (u.a. Abschreibungen):	1.667
		Zinsen / Tilgung	2.750
		abzüglich: Erlöse, Erstattungen, Pachten	
		Folgekosten pro Jahr	5.917
	Zeitplan Umsetzung	nicht bekannt	
	Mittelabflussplan	nicht bekannt	
Fakten (Zeitplanung)		Monat/ Jahr	
	geplanter Beginn	nicht bekannt	
	geplanter Abschluss	nicht bekannt	
	geplante Nutzung ab	nicht bekannt	
Kosten		in €	Veranschlagung im Jahr ...
	Auszahlungen gesamt	60.000	2026

	Einzahlungen gesamt		
	Finanzierung Invest		
	Eigenmittel		
	Fremdmittel/ Zuschüsse		
	Kreditmittel	60.000	
	jährliche Kosten ab Nutzung	5.917	

177.510

Gesamtkosten Lebenszyklus	237.510
----------------------------------	----------------

(ausgelegt auf 30 Jahre)

Erläuterungen

Unterlagen

Basis der Kostenermittlung (bitte zutreffende Alternative wählen)			
		vom	hat GVe/ StVV vorgelegen am ...
X	Kostenschätzung		
	Kostenberechnung		
	Kostenanschlag		
	Wirtschaftlichkeitsvergleich		
X	Folgekostenberechnung		
		Art	in €
	Verbrauchsdaten	HeizungEnergie	7.500
		Wasser/ Abwasser	1.300
		Strom	8.000
		Abfall	850
		sonstige	
	Unterhaltung	Reinigung	3.000
		Anlagenpflege	2.500
		Unterhaltung	5.000
		Sonstiges	
	sonstige Aufwendungen	Versicherungen	3.500
		Steuern	150
		Gebühren	250
		Mieten	
		Summe	32.050
		kalkulatorische Kosten (u.a. Abschreibungen):	216.667
		Zins / Tilgung	357.500
		Folgekosten pro Jahr	606.217
	Zeitplan Umsetzung	nicht bekannt	
	Mittelabflussplan	nicht bekannt	
Fakten (Zeitplanung)			
		Monat/ Jahr	
	geplanter Beginn	nicht bekannt	
	geplanter Abschluss	nicht bekannt	
	geplante Nutzung ab	nicht bekannt	
Kosten			
		in €	Veranschlagung im Jahr ...
	Auszahlungen gesamt	6.500.000	2025
	Einzahlungen gesamt		

	Finanzierung Invest		
	Eigenmittel		
	Fremdmittel/ Zuschüsse		
	Kreditmittel	6.500.000	
	jährliche Kosten ab Nutzung	606.217	

18186510

Gesamtkosten Lebenszyklus	24.686.510	(ausgelegt auf 30 Jahre)
----------------------------------	-------------------	--------------------------

Erläuterungen

Franke, Thomas

Von: Pauker, Arnd
Gesendet: Donnerstag, 12. März 2026 11:13
An: Franke, Thomas
Betreff: WG: Haushalt 2026

Kennzeichnung: Zur Nachverfolgung
Kennzeichnungsstatus: Gekennzeichnet

Von: Michael Hofmann <michael@hofmann-leun.de>
Gesendet: Donnerstag, 12. März 2026 11:12
An: Pauker, Arnd <a.pauker@leun.de>
Cc: 'Frank Listner' <listner81@gmx.de>; 'Marco Zimmermann' <zimmermann-pulverbeschichtung@t-online.de>; 'Michael Hofmann' <michael@hofmann-leun.de>; 'Nicole Schöler' <nicole-schoeler@t-online.de>; Ortsbeirat Bissenberg Leun <ob.bissenberg@leun.de>; 'Steffen Erkel' <Steffen.Erkel@web.de>
Betreff: AW: Haushalt 2026

Hallo Arnd,
der Ortsbeirat hat sich in der gestrigen Sitzung einstimmig dafür ausgesprochen folgende Punkte in den HH 2026 aufzunehmen:

1. Anscheinend ist die Zeile im Investitionsplan „1201-0011A - Radwegebau 440 TEUR 2027“ aus 2025 nicht in 2026 übertragen worden. Das bitten wir zu ergänzen
2. Verlegung Boden DGH Kneipenraum 7500 EUR

Gruß

Michael Hofmann

Von: Pauker, Arnd <a.pauker@leun.de>
Gesendet: Dienstag, 24. Februar 2026 10:48
An: Ortsbeirat Biskirchen Leun <ob.biskirchen@leun.de>; Ortsbeirat Bissenberg Leun <ob.bissenberg@leun.de>; Ortsbeirat Leun <ob.leun@leun.de>; Ortsbeirat Stockhausen Leun <ob.stockhausen@leun.de>; Rabennest Leun <rabennest@leun.de>; Rappelkiste Leun <rappelkiste@leun.de>; Regenbogenland Leun <regenbogenland@leun.de>; Zwergenland Leun <zwergenland@leun.de>; wiesenhuepfer Leun <wiesenhuepfer@leun.de>
Cc: Bürgermeister Leun <buergermeister@leun.de>; Franke, Thomas <t.franke@leun.de>
Betreff: Haushalt 2026

@ KITAs: bitte an die Elternbeiräte weiterleiten. Danke.

Sehr geehrte Ortsbeiräte, sehr geehrte Elternbeiräte,

beiliegend überreichen wir den Entwurf des Haushaltes 2026. Dieser Entwurf wurde vom Magistrat der Stadt Leun festgestellt und durch den Bürgermeister gestern in der Stadtverordnetenversammlung eingebracht. Im Rahmen des Beteiligungsverfahrens haben Sie die Möglichkeit, hierzu eine Stellungnahme abzugeben. Ihre Antwort richten Sie bitte an den Unterzeichner, sie wird dann den Gremien zu den Beratungen zur Kenntnis gebracht.

Die weitere Beratungsfolge ist per heute wie folgt geplant:

12. März 2026: Beratung in einer gemeinsamen Ausschusssitzung aller Ausschüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ggf. 18. März 2026: Fortführung der Beratungen in einer gemeinsamen Ausschusssitzung aller Ausschüsse der Stadtverordnetenversammlung

25. März 2026: Beratung und Beschlussfassung in der Stadtverordnetenversammlung

Mit freundlichen Grüßen

Der Magistrat der Stadt Leun

Im Auftrage:

Arnd Pauker
Hauptamtsleiter

Bahnhofstraße 25
35638 Leun

Tel.: (0 64 73) 91 44 - 12

Sehr geehrte Damen und Herren,

Der Elternbeirat nimmt zum Haushaltsplan 2026 zu den geplanten Maßnahmen in Tageseinrichtungen für Kinder wie folgt Stellung:

Für das Haushaltsjahr 2026 sind Mitteln in Höhe von insgesamt 94.000€ vorgesehen, unter anderem für

- Dachsanierung der Kita Rappelkiste (60.000€)
- Photovoltaikanlage in der Kita Rabennest (19.000€)
- Sowie weitere notwendige Anschaffungen.

Darüber hinaus dienen Maßnahmen wie Lärmschutz, Schädlingsbekämpfung sowie notwendige Ausstattungen unmittelbar der Sicherstellung von Qualität, Arbeits- und Gesundheitsschutz in den Einrichtungen und sind daher fachlich und organisatorisch nachvollziehbar.

Gleichzeitig zeigen die Kennzahlen steigende Kosten pro Kind bei gleichzeitig sinkender Aufwandsdeckung. Kritisch zu betrachten ist dabei insbesondere der weiter steigende Zuschussbedarf.

Uns ist bewusst, dass sich die Stadt Leun derzeit in einer angespannten Haushaltslage befindet und ein Haushaltsausgleich im Jahr 2026 voraussichtlich nicht erreicht werden kann.

Gleichzeitig wird jedoch deutlich, dass der Bereich der Kinderbetreuung mit einem erheblichen Defizit rund 2,7 Mio. € im ordentlichen Ergebnis einen wesentlichen Anteil an den kommunalen Aufwendungen einnimmt.

Eine differenzierte Betrachtung zeigt jedoch, dass es sich hierbei überwiegend um strukturelle sowie gesetzliche bedingte Aufwendungen handelt. Kinderbetreuung ist keine freiwillige Leistung, sondern eine gesetzliche Pflichtaufgabe und zugleich eine zentrale Investition in die Zukunft unserer Kinder.

Gerade in finanziell schwierigen Zeiten darf nicht am Fundament unserer Kinder gespart werden. Frühkindliche Bildung und verlässliche Kinderbetreuung sind Voraussetzungen für Chancengleichheit und bessere Integration in die Gesellschaft.

Wir bitten die Stadtverordneten weiterhin eine hohe Priorität einzuräumen und gemeinsam tragfähige und nachhaltige Lösungen zu entwickeln. Diese sollten sowohl der notwendigen Haushaltsverantwortung

Als auch dem Anspruch auf qualitativ hochwertige Kinderbetreuung gerecht werden.

Aus unseren vorherigen Stellungnahmen und Gesprächen mit den verantwortlichen Stadtverordneten sind insbesondere folgende Punkte für uns von zentraler Bedeutung:

- Stabile und verlässliche Rahmenbedingungen für Fachkräfte, um die Attraktivität der Einrichtungen als Arbeitgeber zu sichern.
- Sicherung aller bestehenden Betreuungsplätze sowie die Vermeidung von Gruppenschließungen oder Platzeinschränkungen.
- Erhalt eines angemessenen Personalschlüssels, um eine qualitativ hochwertige pädagogische Arbeit sicherzustellen.
- Prüfung struktureller Entlastungsmöglichkeiten, ohne dabei Einschnitte bei der Betreuungsqualität vorzunehmen.

Für einen gemeinsamen Austausch stehen wir Ihnen gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

Der Elternbeirat

Kita Rappelkiste Altinay Bilsel

Wald-Wiesenhüpfer Julia Ulm

Der Elternbeirat der
Kindertagesstätte Rabennest – Biskirchen

Magistrat der Stadt Leun
Bahnhofstraße 25
35638 Leun

Biskirchen, 11.03.2026

Stellungnahme des Elternbeirats der Kindertagesstätte Rabennest zum Haushaltsentwurf des Magistrats der Stadt Leun für das Jahr 2026

Sehr geehrter Herr Pauker,

sehr geehrte Mitglieder des Magistrates der Stadt Leun,

der Elternbeirat der Kindertagesstätte Rabennest begrüßt grundsätzlich, dass im Haushaltsentwurf des Magistrats der Stadt Leun für das Jahr 2026 Mittel für die Weiterentwicklung und den Erhalt der städtischen Einrichtungen vorgesehen sind. Als Vertretung der Eltern der betreuten Kinder möchten wir jedoch auf einige bauliche und räumliche Maßnahmen hinweisen, die aus unserer Sicht dringend berücksichtigt und in den Haushalt aufgenommen werden sollten.

Ein zentrales Anliegen betrifft die **Renovierung der beiden Badezimmer der Eulen- und der Igelgruppe**. Die Sanitärbereiche werden täglich intensiv von den Kindern genutzt und befinden sich mittlerweile in einem Zustand, der eine grundlegende Erneuerung erforderlich macht. Eine Renovierung würde nicht nur zur Verbesserung der hygienischen Bedingungen beitragen, sondern auch die Nutzung für die Kinder und das pädagogische Personal deutlich erleichtern.

Darüber hinaus sehen wir **Handlungsbedarf beim Lärmschutz innerhalb der Einrichtung**. Der Geräuschpegel im Kita-Alltag ist naturgemäß hoch, jedoch fehlt es aktuell an ausreichenden schallreduzierenden Maßnahmen. Verbesselter Lärmschutz würde sowohl den Kindern als auch den Mitarbeitenden zugutekommen und zu einer ruhigeren, förderlicheren Lern- und Betreuungsumgebung beitragen.

Ein weiterer wichtiger Punkt ist die **räumliche Situation im Kita-Bistro**. Durch das Entfernen einer bestehenden Wand könnte der Raum deutlich vergrößert und funktionaler gestaltet werden. Dies würde die Nutzung des Bistros für gemeinsame Mahlzeiten und pädagogische Angebote erheblich verbessern und den Alltag der Einrichtung organisatorisch erleichtern.

Zusätzlich möchten wir darauf hinweisen, dass in verschiedenen Bereichen der Kita **generelle Renovierungsarbeiten in den Räumlichkeiten** notwendig sind. Dazu zählen unter anderem Ausbesserungen an Wänden und Oberflächen sowie eine allgemeine Auffrischung der Räume, um eine zeitgemäße und kindgerechte Umgebung zu gewährleisten.

Die Kindertagesstätte Rabennest ist ein wichtiger Bestandteil der Bildungs- und Betreuungsinfrastruktur der Stadt Leun. Eine angemessene bauliche Ausstattung trägt maßgeblich zur Qualität der pädagogischen Arbeit und zum Wohlbefinden der Kinder bei. Wir bitten den Magistrat und die Stadtverordnetenversammlung daher, die genannten Maßnahmen bei der weiteren Beratung des Haushalts 2026 zu berücksichtigen.

Für einen Austausch oder Rückfragen stehen wir selbstverständlich gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

Der Elternbeirat der Kindertagesstätte Rabennest



Stadtverwaltung Leun
z. Hd. Herrn Thomas Franke
Bahnhofsstraße 25
35638 Leun

Biskirchen, den 03.06.2026

Stellungnahme des Ortbeirates Biskirchen zum Haushaltsentwurf 2026

Sehr geehrter Herr Franke,

Sie haben die Ortsbeiräte der Stadt Leun mit Ihrer Email vom 02.06.2026 zu einer Stellungnahme zum Haushaltsentwurf 2026, im Rahmen des Beteiligungsverfahrens, aufgefordert.

Da die nächste Beratung der Gremien bereits am 10. Juni ist, ist der Ortsbeirat Biskirchen nicht in der Lage so kurzfristig in einer öffentlichen Sitzung, zu der wir laut HGO verpflichtet wären, zu beraten. Uns ist klar, dass die Zeit drängt, wenn im Juni noch kein Haushalt für das laufende Jahr verabschiedet werden konnte. Für die zeitliche Komponente sind wir jedoch nicht verantwortlich.

In früheren Jahren wurde der jeweilige Haushaltsentwurf vom Bürgermeister oder einem Mitarbeiter der Stadtverwaltung dem jeweiligen Ortsbeirat erläutert und insbesondere wurden die Punkte, die den jeweiligen Stadtteil betreffen, erörtert. Der Ortsbeirat wird jedes Jahr aufgefordert Maßnahmen, die als dringend notwendig erachtet werden, für den Haushalt anzumelden. Auch hierzu wurde sich in der Vergangenheit beim Vorstellen des Haushaltsentwurfes ausgetauscht. Da wir aufgrund der zeitlichen Komponente den Haushalt offenbar nicht in einem Präsenztermin vorgestellt bekommen können, wäre es hilfreich, wie in der Email an Herrn Pauker vom 24.02.2026 geschrieben, wenn es neben der einfachen Übermittlung des Haushaltsentwurfes ein Begleitschreiben mit den für den jeweiligen Stadtteil relevanten Haushaltspositionen geben würde. Die in dieser Email vom 24.02.2026 erbetene Stellungnahme ist bis heute leider ausgeblieben. Ohne Erläuterungen ist eine rechtzeitige Stellungnahme in dem vorgegebenen Zeitfenster kaum möglich.

Ohne Anspruch auf Vollständigkeit versuchen wir dennoch wie folgt Stellung zu nehmen :

1. Die von uns mit Schreiben vom 16. August 2025 angeregten Maßnahmen sind wohl, sofern uns beim Lesen des Haushaltes kein Fehler unterlaufen ist, allesamt nicht berücksichtigt worden.



Wir wissen natürlich, wie es um den Haushalt der Stadt Leun bestellt ist

– dennoch bitten wir zu Bedenken, dass eine Verschiebung von aus unserer Sicht notwendigen Maßnahmen oftmals mit erheblichen Kostensteigerungen für die Zukunft verbunden ist

2. Uns ist eine Position für einen neuen Wertstoffhof im Gewerbegebiet Hollergewann aufgefallen.

Aus unserer Sicht sollte man die Flächen im Gewerbegebiet an Gewerbetreibende verkaufen um entsprechende Verkaufserlöse zu erzielen und um dauerhaft Gewerbesteuerereinnahmen zu generieren. Wenn die uns bekannten Informationen stimmen, gibt es zumindest zwei ortsansässige Firmen, die Interesse an dem in Rede stehenden Grundstück haben. In die Gesamtkosten müssen aus unserer Sicht neben den Erstellungskosten für den Wertstoffhof (inklusive Funktionsgebäude) der Ausfall des möglichen Verkaufserlöses sowie die Folgekosten für die Unterhaltung des neuen Wertstoffhofes einfließen. Am aktuellen Wertstoffhof könnte man für vergleichsweise wenig Geld beispielsweise einen Container als Aufenthaltsraum und einen WC-Container (Alternativ 1-2 Dixi-WC's) aufstellen. Hier sollten zumindest die Alternativkosten für eine Ertüchtigung des bestehenden Wertstoffhofes ermittelt werden.

3. Die Verfügungsmittel für den Ortsbeirat haben wir auf die Schnelle nicht gefunden, hoffen jedoch, dass diese Mittel eingestellt sind. Vielleicht könnte man sogar in Anbetracht der Tatsache, dass für keine der vorgebrachten Anregungen Mittel zur Verfügung stehen, den Spielraum für die Ortsbeiräte erweitern und eine moderate Anhebung der Verfügungsmittel vertreten.
4. Weitere Punkte haben wir – Stand heute- nicht gefunden. Sollten weitere Maßnahmen, die unseren Stadtteil betreffen, im Haushalt vorhanden, von uns aber nicht entdeckt worden sein, bitten wir um eine entsprechende Rückmeldung.

Für den Ortsbeirat Biskirchen

Mit freundlichem Gruß

Gez. *Andreas Metzger*
-Ortsvorsteher-



Stadtverwaltung Leun
z. Hd. Herrn Thomas Franke
Bahnhofsstraße 25

35638 Leun

Biskirchen, den 16.08.2025

Anregungen des Ortsbeirates Biskirchen zum Haushalt 2026

Sehr geehrter Herr Franke,

wie mit Ihrer E-Mail vom 23.07.2025 gewünscht, nenne ich Ihnen die Anregungen des Ortsbeirates Biskirchen zum Haushaltsplan 2026.

Da für alle von uns genannten Anregungen in den letzten 3 Haushalten keine finanziellen Mittel eingestellt wurden, bleiben unsere Anregungen für den Haushalt 2026 unverändert.

Folgende Anregungen wurden in der internen Ortsbeiratssitzung am 31.07.2025 festgelegt und wir bitten, die dafür notwendigen Mittel in den Haushalt 2026 einzustellen.

1. Sanierung der Behinderten-Toilette im DGH Grüne Au

Kosten: ca. 15.000,- €

Begründung:

Die normalen Toiletten wurden in 2018 saniert. Leider wurde die Behinderten-Toilette im Zuge dieser Maßnahme nicht saniert.

Wie die anderen Toiletten war auch die Behinderten-Toilette in 2018 schon sanierungsbedürftig. Nach 8 weiteren Jahren ist eine Sanierung umso dringender.

2. Barrierefreie WC-Anlage am Haus des Gastes in Biskirchen:

Da ein neuer WC-Container nicht finanzierbar ist, sieht der Ortsbeirat Biskirchen folgende Alternative.



Der seinerzeit angeschaffte WC-Container für die Unterbringung der Flüchtlinge im DGH Stockhausen wird nicht mehr benötigt und steht mittlerweile schon an Haus des Gastes in Biskirchen.

Mit folgenden, sukzessiv durchgeführten Maßnahmen ist dieser WC-Container nutzbar:

1. Aufstellung am bereits mit dem Bauamt festgelegten Platz
2. Wasser- und Abwasseranschluss und elektrischer Anschluss
3. Anschaffung einer behindertengerechten WC-Einheit und Anschluss an den bestehenden WC-Container.

Kosten:

1. Aufstellung, elektrischer Anschluss, Wasser- und Abwasseranschluss: ca. 10.000,- €
2. Anschaffung behindertengerechter WC-Container: ca. 5.000,- €

Begründung:

Diese WC-Anlage soll mehrere Funktionen erfüllen:

1. als öffentliche Toilette im Ort Biskirchen mit dem Prädikat „Erholungsort“
2. als barrierefreie Toilette für das Haus des Gastes
3. als Alternative zur anstehenden notwendigen Sanierung der vorhandenen Toilette im Haus des Gastes
4. als verfügbare Toilette bei Veranstaltungen auf dem Dorfplatz

3. Beleuchtung Fußweg vom Sportplatz Biskirchen zum Netto-Markt

Dieser Fußweg wurde in 2024 aus dem Budget des Biskirchen mit Schotter aufgefüllt und eine verdichtete Deckschicht aufgebracht.

Auch ein Leerrohr wurde verlegt. Es fehlt noch die notwendige Beleuchtung.

Kosten Beleuchtung: ein Angebot wurde vom Bauamt bereits 2023 bei der EAM angefragt und sollte dem Bauamt somit vorliegen

Begründung:

Durch die Installation einer Beleuchtung, kann dieser Weg ganzjährig, auch in der dunklen Jahreszeit, insbesondere von den Patienten der Gertrudis-Klinik benutzt werden, um im Netto-Markt einzukaufen,

Auch können die Bürgerinnen und Bürger dann zu Fuß oder mit dem Rad sicher zum Einkaufsmarkt gelangen, ohne zweimal die stark frequentierte Weilburger Straße überqueren zu müssen.

4. Austausch der Fenster am Haus des Gastes

Die Fenster zeigen starke Witterungsspuren und schließen nicht mehr richtig.

Die Kosten für die Erneuerung der Fenster waren ursprünglich im Haushalt 2025 mit 28.000,- € eingeplant, wurden dann aber gestrichen.



5. Erneuerung des defekten Zauns am Friedhof an der Bissenberger Straße

Kosten: ca. 75 m Doppelstabzaun à 70,- € pro m = 5.250,- €

Begründung:

Nach den bereits durchgeführten Maßnahmen

- Anlegen eines gepflasterten Weges
 - Errichtung einer Urnenmauer
 - Sanierung der beiden Friedhofstore
 - Rückbau des nicht reparablen Tores an der Bissenberger Straße
- wird nur damit ein positives Gesamtbild des Friedhofs Biskirchen erzeugt und die durchgeführten Maßnahmen werden optisch nicht abgewertet.

Wir appellieren an die Magistratsmitglieder und Stadtverordneten der Stadt Leun, diese Maßnahmen in den Haushaltsplan 2026 aufzunehmen.

Eine Kopie dieses Schreibens erhalten der Magistrat der Stadt Leun, die Ausschuss-Vorsitzenden und der Stadtverordnetenvorsteher.

Mit freundlichen Grüßen

Gez.: *Andreas Metzger*

(Andreas Metzger, Ortsvorsteher Biskirchen)

Stellungnahme des Elternbeirats zum Haushaltsentwurf 2026 der Stadt Leun

Sehr geehrte Damen und Herren,

als Elternbeirat der Kita Rappelkiste und Wald&Wiesenhüpfer begrüßen wir, dass die Kinderbetreuung auch im Haushaltsjahr 2026 einen wichtigen Stellenwert einnimmt und entsprechende Mittel für Personal, Betrieb und Investitionen vorgesehen sind.

Die Kindertageseinrichtungen leisten einen unverzichtbaren Beitrag für die frühkindliche Bildung, die soziale Entwicklung unserer Kinder sowie die Vereinbarkeit von Familie und Beruf. Sie sind damit nicht nur eine gesetzliche Pflichtaufgabe, sondern auch ein wesentlicher Standortfaktor für unsere Stadt.

1. Sicherstellung einer verlässlichen Betreuung

Die Qualität einer Kindertageseinrichtung steht und fällt mit der personellen Ausstattung. Wir bitten die Stadtverordnetenversammlung sicherzustellen, dass ausreichend Personal eingeplant wird, um Ausfälle durch Krankheit, Urlaub oder Fortbildungen auffangen zu können und Einschränkungen der Betreuungszeiten möglichst zu vermeiden.

2. Bedarfsgerechte Betreuungsangebote

Wir bitten darum, die Entwicklung der Kinderzahlen und den tatsächlichen Betreuungsbedarf der Familien kontinuierlich zu beobachten und die Angebotsstruktur entsprechend anzupassen. Insbesondere die Betreuung von Kindern unter drei Jahren bleibt für viele Familien von großer Bedeutung.

3. Erhalt und Verbesserung der Ausstattung

Wir begrüßen die vorgesehenen Maßnahmen zur Verbesserung der Ausstattung und der räumlichen Bedingungen in den Einrichtungen. Gleichzeitig möchten wir anregen, den Zustand der Gebäude und Ausstattungen regelmäßig zu überprüfen und notwendige Investitionen rechtzeitig vorzusehen. Eine kindgerechte Umgebung, ausreichender Lärmschutz, sichere Spiel- und Bewegungsmöglichkeiten sowie eine zeitgemäße Ausstattung sind wichtige Voraussetzungen für eine qualitativ hochwertige Betreuung.

4. Langfristige Investitionen in Kinder und Familien

Gerade in finanziell schwierigen Zeiten ist es wichtig, Investitionen in die Kinderbetreuung nicht ausschließlich unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu betrachten. Mittel für Bildung, Betreuung und Förderung von Kindern sind Investitionen in die Zukunft unserer Stadt und ihrer Familien.

Ergänzend möchten wir darauf hinweisen, dass wir als Elternbeirat seit unserer Teilnahme an der öffentlichen Sitzung am 13.11.2025 bislang keine Rückmeldung zu unserer bereits zuvor eingebrachten Stellungnahme zur personellen Situation der Kitas Rappelkiste und Wald- & Wiesenhüpfer erhalten haben. Bereits im August 2025 hatten hierzu Gespräche mit Frau Georg, Herrn Ambrosius und Herrn Zipp stattgefunden.

Uns ist bewusst, dass die finanzielle Lage der Stadt Leun derzeit herausfordernd und unter erheblichem Druck steht. Dennoch vertreten wir als Elternbeirat in erster Linie die Interessen der Kinder und ihrer Familien. Daher erwarten wir eine Rückmeldung zu den von uns angesprochenen Themen sowie eine transparente Darstellung, wie die personelle Situation in den Einrichtungen künftig bewertet und weiterentwickelt werden soll.

Wir als Elternbeirat bitten die Stadtverordneten, bei den Beratungen zum Haushalt 2026 besonders zu berücksichtigen, die finanzielle Ausstattung der Kindertageseinrichtungen so auszugestalten, dass eine verlässliche, qualitativ hochwertige und bedarfsgerechte Betreuung auch künftig gewährleistet werden kann.

Mit freundlichen Grüßen

Der Elternbeirat

Altinay Bilsel

Julia Ulm

Sach- und Rechtslage:

Aufstellung des Haushaltsplans der Stadt Leun für das Haushaltsjahr 2026

a) Stellenplan

b) Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2025-2029

c) Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Haushaltsplanaufstellung für das Haushaltsjahr 2026 sollen die finanziellen Mittel bereitgestellt werden, um die gewünschten Maßnahmen umsetzen zu können.

Beschlussvorschlag:

a) Stellenplan 2026

Der vorliegende Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 wird beschlossen.

b) Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2025-2029

Das vorliegende Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2025-2029 wird beschlossen.

c) Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

Die vorliegende Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, die als Anlage beigefügt ist und wie folgt abschließt:

Im Ergebnishaushalt:

im Ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	15.784.576 Euro
--------------------------------------	-----------------

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	17.031.526 Euro
---	-----------------

mit einem Saldo von	-1.246.950 Euro
---------------------	-----------------

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 Euro
--------------------------------------	--------

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 Euro
---	--------

mit einem Saldo von	0 Euro
---------------------	--------

mit einem Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) von	-1.246.950 Euro
---	-----------------

im Finanzhaushalt:

mit einem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus

laufender Verwaltungstätigkeit aus	-752.984 Euro
------------------------------------	---------------

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	239.319 Euro
--	--------------

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.107.400 Euro
--	----------------

mit einem Saldo von	-868.081 Euro
---------------------	---------------

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	868.081 Euro
---	--------------

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	464.920 Euro
---	--------------

mit einem Saldo von	403.161 Euro
---------------------	--------------

mit einem Finanzmittelüberschuss (+) /

Finanzmittelfehlbetrag (-)

des Haushaltsjahres von	-1.217.904 Euro
-------------------------	-----------------

wird beschlossen.

Stadt Leun

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr

2026





Inhaltsverzeichnis

1 Haushaltssatzung	5
2 Vorbericht	8
2.1 Allgemeines.....	8
2.2 Übersicht über die Haushaltslage	10
2.3 Erträge	14
2.4 Aufwendungen.....	27
2.5 Ergebnis	44
2.6 Finanzhaushalt	49
2.7 Entwicklung von Vermögen und Schulden	56
2.8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	59
2.9 Kennzahlen	65
2.10 Berichtswesen.....	65
2.11 Jahresabschlüsse	66
2.12 Schlussbetrachtung	69
3 Prioritätenliste.....	70
4 Statistiken und Übersichten	71
4.1 Übersicht Fraktionsmittel	72
4.2 Mitgliedschaften.....	73
5 Gesamthaushalt	74
6 Investitionsplan.....	81
7 Produktgruppen / Kontenklassen	88
8 Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne	90
0101 - Städtische Gremien	90
0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste.....	96
0103 - Finanz- und Kassenwesen	104
0104 - Liegenschaftsverwaltung	111
0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark.....	116
0201 - Statistik und Wahlen.....	122
0202 - Ordnungsangelegenheiten	125
0203 - Bürgerservice	129
0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen	133



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	141
0403 - Heimat-, Kultur- und Musikpflege	144
0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen	148
0601 - Tageseinrichtungen für Kinder	154
0602 - Jugendarbeit.....	162
0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit	165
0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	167
0801 - Förderung des Sports	172
0802 - Sportstätten und Bäder.....	174
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen.....	178
1001 - Bau- und Grundstückordnung	183
1101 - Wasser	189
1102 - Abwasser	195
1103 - Abfall.....	200
1104 - Windpark	205
1105 - Erneuerbare Energien	207
1201 - städtische Straßen.....	209
1202 - Straßenreinigung	215
1203 - ÖPNV.....	218
1301 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau.....	220
1302 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	223
1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen	226
1304 - Naturschutz und Landschaftspflege.....	232
1305 - Land- und Forstwirtschaft.....	235
1501 - Wirtschaftsförderung	240
1502 - Tourismus	242
1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen	246
1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen.....	252
1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	257
9 Ergebnisrechnung	261
10 Finanzrechnung	262
11 Vermögensrechnung	264
12 Stellenplan.....	265
13 Zusammenstellungen	270
13.1 Vermerk der Deckungsfähigkeit	270



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

13.2 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	271
13.3 Darlehenszusammenstellung	272
13.4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	273
13.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen..	274
13.6 Gebühren, Beiträge und Hebesätze der Stadt Leun	275
13.7 Verzeichnis der Steuern, Gebühren- und Beitragssätze der Stadt Leun - HHJ 2026	276
14 Finanzstatusbericht	277



1 Haushaltssatzung

Aufgrund der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der derzeitigen gültigen Fassung hat die Stadtverordnetenversammlung am tt mm. jjjj folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	15.784.576 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	17.031.526 EUR
mit einem Saldo von	-1.246.950 EUR

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR
ausgeglichen / mit einem Überschuss (+) / Fehlbedarf (-) von	-1.246.950 EUR,

im Finanzhaushalt

mit einem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf und dem Gesamtbetrag der	-752.984 EUR
---	---------------------

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	239.319 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.107.400 EUR
mit einem Saldo von	-868.081 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	868.081 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	464.920 EUR
mit einem Saldo von	403.161 EUR
ausgeglichen / mit einem Zahlungsmittelüberschuss (+) / Zahlungsmittelbedarf (-) des Haushaltsjahres von	-1.217.904 EUR

festgesetzt.



§2

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

868.081 EUR

festgesetzt.

§3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird auf **5.650.000 EUR** festgesetzt.

§4

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

§5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden in einer separaten Hebesatzsatzung festgelegt. Für das Haushaltsjahr 2026 sind folgende Steuersätze für die Gemeindesteuern wie folgt vorgesehen:

1. Grundsteuer	
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	332 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	365 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	427 v.H.



§6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde am xx.xx.xxxx beschlossen.

§7

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

§8

1. Als nicht erheblich im Sinne des § 100 (1) Satz 3 HGO und damit nicht der Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung bedürftig gelten Beträge

- a) alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder bestehender vertraglicher Verpflichtungen zu leisten sind,
- b) alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen bis zu 10.000 €.

2. Anstelle der Grenze von 10.000 € nach Abs. 1 b gilt für überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen

- a) im Ergebnishaushalt die Grenze von 25.000 €, sofern dadurch das Budget um nicht mehr als 10 v.H. überschritten wird,
- b) bei Investitionsmaßnahmen im Finanzhaushalt die Grenze von 25.000 €, sofern dadurch das Investitionsbudget (Maßnahmenbudget) einschließlich der in früheren Jahren bereitgestellten Mittel um nicht mehr als 10 v.H. überschritten wird.

3. Unerhebliche Ausgaben bedürfen der Zustimmung des Magistrates. Erhebliche Ausgaben bedürfen der Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung.

Leun, den

Der Magistrat

Alexander Schneider

Bürgermeister



2 Vorbericht

2.1 Allgemeines

2.1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Haushaltsplan ist das zentrale Planungsinstrument der wirtschaftlichen Aktivitäten einer Kommune für das Haushaltsjahr. Er ist ein für jedes Haushaltsjahr aufzustellendes, systematisch gegliedertes Planwerk. Er beinhaltet die dem Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen, im Haushaltsjahr voraussichtlich zu leistenden Ein- und Auszahlungen sowie die im Haushaltsjahr vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren. Der Haushaltsplan wird durch die Haushaltssatzung festgestellt und ist gleichzeitig wichtigster Bestandteil der Haushaltssatzung. Mit der Feststellung der Haushaltssatzung erlangt der Haushaltsplan Bindungswirkung für die Haushaltswirtschaft der Kommune.

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

Der Gesamthaushalt besteht aus dem Gesamtergebnishaushalt und dem Gesamtfinanzhaushalt, die wiederum in Teilhaushalte zu gliedern sind. Der Gesamtergebnishaushalt bildet das zentrale Element des doppelischen Haushaltes. Er enthält "flächendeckend" alle veranschlagten Erträge (Ressourcenzuwachs) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) der Kommune im jeweiligen Haushaltsjahr. Im Gesamtfinanzhaushalt werden alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit der Teilhaushalte dargestellt. Er weist außerdem den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie die Finanzierungstätigkeit für das zu planende Haushaltsjahr aus.

Gemäß § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2026 unter Einbeziehung der beiden Vorjahre 2025 und 2024 geben. Er soll insbesondere einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (2027-2029) enthalten. Im Vorbericht soll außerdem erläutert werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Kommune und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden (Demografischer Wandel).



2.1.1.1 Wertungen nach § 12 GemHVO

Wertungen nach § 12 GemHVO

	Erforderliche Unterlagen	Wertgrenze für die Stadt Leun
Vorhaben von geringer finanzieller Bedeutung	• mindestens Kostenberechnung	ab 10.000,00 €
unabweisbare Instandsetzungen	• mindestens Kostenberechnung	
Vorhaben	• Pläne • Kostenberechnungen • Erläuterungen • vor. Jahresraten • Kostenbeteiligungen Dritter (Finanzierungsplanung) • Bauzeitenplan • Folgekostenberechnung (Schätzung der jährlichen Haushaltsbelastungen)	ab 50.000,00 €
Vorhaben von erheblicher finanzieller Bedeutung	• Wirtschaftlichkeitsvergleich • mindestens jedoch: Vergleich der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der Folgekosten • Pläne • Kostenberechnungen • Erläuterungen • vor. Jahresraten • Kostenbeteiligungen Dritter (Finanzierungsplanung) • Bauzeitenplan • Folgekostenberechnung (Schätzung der jährlichen Haushaltsbelastungen)	ab 100.000,00 €

Zahlungen aus gesetzlichen oder vertraglichen Verpflichtungen bleiben hier zunächst betragsunabhängig unberücksichtigt.

2.1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Gesamtergebnis 2026 auf -1.246.950 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -763.522 Euro ergibt sich damit eine Verschlechterung in Höhe von 483.428 Euro.



2.1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzhaushalt im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden der Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier vermindert sich das Eigenkapital um -1.246.950 Euro.

Die im Finanzhaushalt ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes vermindert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 1.217.904 Euro.

2.2 Übersicht über die Haushaltslage

2.2.1 Gesamthaushalt und Steuersätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushaltes 2026 im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres 2025 und zum Ergebnis des Haushaltsjahres 2024:

Im aktuellen Planjahr 2026 vermindert sich das Jahresergebnis um 483.428 Euro auf -1.246.950 Euro. Die größten Veränderungen werden nachfolgend dargestellt:

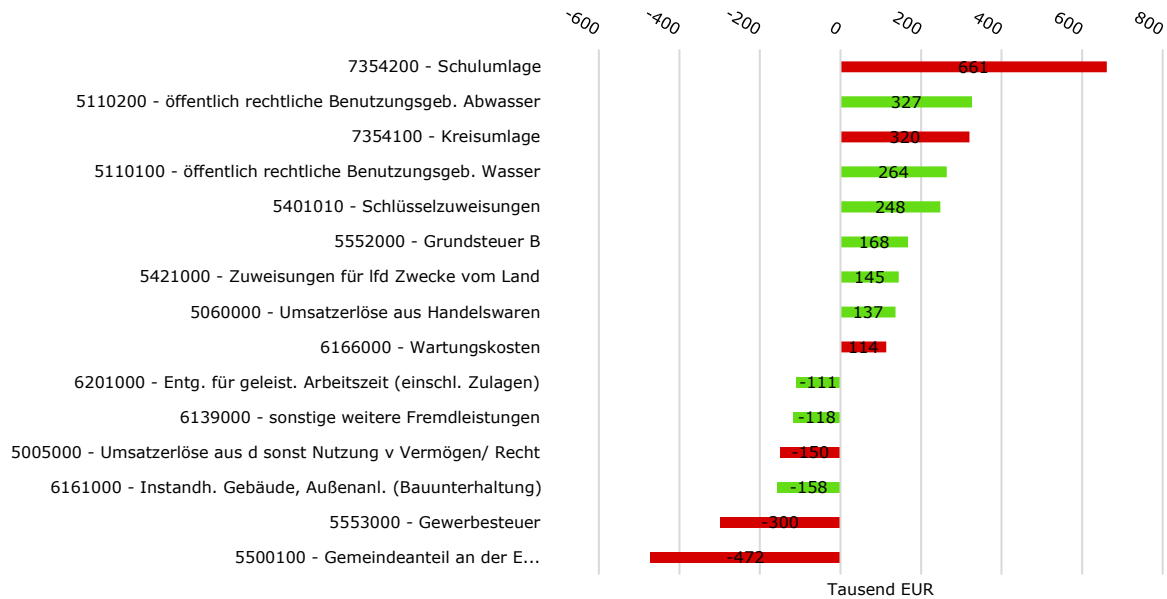
Ergebnishaushalt

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
10	Ordentliche Erträge	15.765.076	15.434.502	13.831.353
19	Ordentliche Aufwendungen	16.701.469	15.948.267	15.887.944
20	Verwaltungsergebnis	-936.393	-513.765	-2.056.591
21	Finanzerträge	19.500	29.500	30.310
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	330.057	279.557	189.021
23	Finanzergebnis	-310.557	-250.057	-158.711
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	15.784.576	15.464.002	13.861.663
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	17.031.526	16.227.824	16.076.965
26	Ordentliches Ergebnis	-1.246.950	-763.822	-2.215.302
27	Außerordentliche Erträge	0	300	128.217
28	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	419.705
29	Außerordentliches Ergebnis	0	300	-291.487
30	Jahresergebnis	-1.246.950	-763.522	-2.506.790



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Die größten Veränderungen von Plan-Wert 2025 zu Plan-Wert 2026





Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

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

Hebesätze gem. Haushaltssatzung

Bezeichnung Hebesatz	2026	2025	2024
Hebesatz Grundsteuer A	332	232,41	425
Hebesatz Grundsteuer B	365	261,50	425
Hebesatz Gewerbesteuer	427	427	427

2.2.2 Liquiditätssicherung

In § 106 HGO fordert der Gesetzgeber, dass die Kommunen ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen haben. Zu Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln – ohne Liquiditätskreditmittel - in der Regel auf mindestens zwei Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der letzten drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre belaufen.

In dem betreffenden Zeitraum ergeben sich folgende Werte:

	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Ergebnis 2023	13.783.612
Ergebnis 2024	15.341.513
Ansatz 2025	15.667.710
Voraussichtlicher Bestand liquiden Mittel zum 31.12.2025	1.539.314

Für das Haushaltsjahr 2026 ergibt sich folgende Berechnung:

Durchschn. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der 3 vorangegangenen Jahre	14.930.945 €
davon 2 Prozent	298.619 €

Übersicht Aufnahme von Liquiditätskrediten

	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
Liquiditätsanspruch in 2024	--
Liquiditätskredite in 2025	--
Stand der Liquiditätskredite zum 31.12.2025	--
Stand der Liquiditätskredite des laufenden Haushaltsjahres 2026	--
voraussichtliche Liquiditätskredite im weiteren Verlauf des Haushaltsjahres 2026	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

2.2.3 Ermittlung der ungebundenen Liquidität

voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr	+1.487.087,00
zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar!)	+0,00
	+0,00
zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen	
abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:	
zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen, Spitzabrechnungen:	+0,00
abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.:	
BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr	+1.487.087,00
nachrichtlich: gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt	+0,00

gebundene Liquidität	+300.000,00	+300.000,00
-----------------------------	--------------------	--------------------

1. für die Inanspruchnahme von Rückstellungen	+300.000,00	Denise Zienert: für drohende Umlageverpflichtungen aus ausgewiesenen negativen Eigenkapitals des Abwasserverbandes Umtal-Lahn
1.a. zukünftige Belastungen aus dem FAG	+0,00	
1.b. Pension- und Beihilfen	+0,00	
1.c. unterlassene Instandhaltungen	+0,00	
1.d. sonstiges	+300.000,00	
2. für Sondertilgungen	+0,00	
2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)	+0,00	
2.b. Kreditablösung	+0,00	
2.c. sonstiges	+0,00	
3. zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten	+0,00	
3a. konsumtiv	+0,00	
3b. investiv	+0,00	
4. zur Finanzierung von Sonderposten	+0,00	
4a. ...	+0,00	
4b. sonstiges	+0,00	
5. sonstige Zweckbindungen	+0,00	
5a. ...	+0,00	
5b. sonstiges	+0,00	

ungebundene Liquidität d. BEREINIGTEN Liquiditätsbestands	+1.187.087,00
hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):	+298.619,00
somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:	+1.187.087,00
zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist:	+0,00
Somit BEREINIGTE "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:	+1.187.087,00
rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt Planjahr:	-1.217.904,00



2.2.4 Deckungsgrundsatz nach §3 (2) GemHVO

Gemäß §3 Abs. 2 GemHVO soll der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen Hessenkasse geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Deckung nach §3 Abs. 2 GemHVO

		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)	-752.984	-446.044	-1.921.023
./.	Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse (Zeile 32)	464.920	452.390	283.852
	<i>davon in den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen</i>	--	--	--
+	zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (davon-Position Zeile 20)	12.319	--	8.328
+	zweckgebundene Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
=	Saldo gem. § 3 Abs. 2 GemHVO	-1.205.585	-898.434	-2.196.548

2.3 Erträge

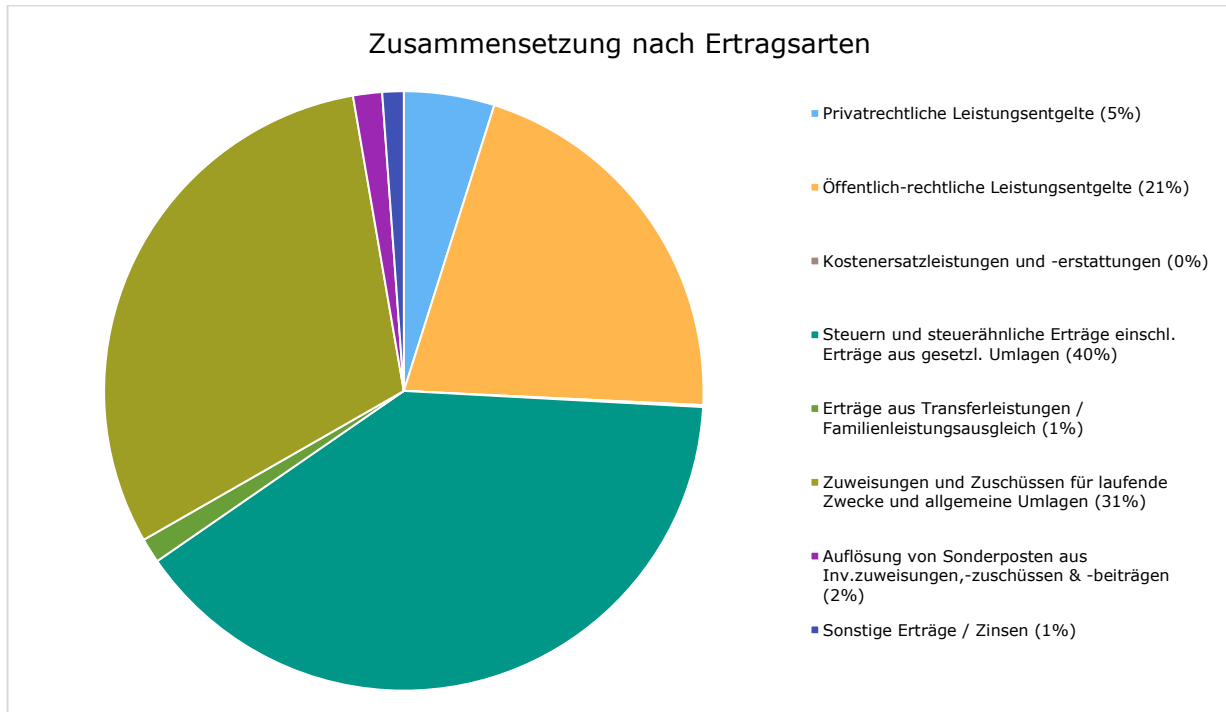
Im Haushaltsjahr 2026 wird auf der Ertragsseite eine Summe von 15.784.576 Euro veranschlagt. Diese setzt sich wie folgt zusammen:



Ertragsübersicht

	Plan 2026	in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	770.546	4,88
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.295.022	20,87
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	16.000	0,10
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	6.239.203	39,53
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	211.881	1,34
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.822.773	30,55
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	247.101	1,57
Sonstige ordentliche Erträge	162.550	1,03
Ordentliche Erträge	15.765.076	99,88
Finanzerträge	19.500	0,12
Summe	15.784.576	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:





Für die zurückliegenden Jahre hat der Landesgesetzgeber zur schnelleren Aufarbeitung der Jahresabschlüsse vereinfachungsregeln erlassen, die durch die Stadt Leun angewendet wurden. Für die Ermittlung der neuen Auflösung Sonderposten gilt dies nicht mehr, daher haben sich bei der Ermittlung des Steuerberaters in vielen Produktgruppen erhebliche Veränderungen ergeben.

Erträge aus Auflösungen von Sonderposten nach Produktgruppen

	Ansatz 2026
0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen	20.742
0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	1.953
0601 - Tageseinrichtungen für Kinder	24.694
0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit	303
0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	4.434
0802 - Sportstätten und Bäder	2.343
1101 - Wasser	33.508
1102 - Abwasser	51.615
1201 - städtische Straßen	16.143
1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen	8.238
1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	66.700
1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	16.428
Summe: GH - Gesamthaushalt	247.101

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 15.464.302 Euro. Im aktuellen Planjahr 2026 erhöhen sich die Gesamterträge um 320.274 Euro auf 15.784.576 Euro.

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



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Privatrechtliche Leistungsentgelte	770.546	900.798	-130.252
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.295.022	2.694.470	600.552
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	16.000	26.000	-10.000
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	6.239.203	6.738.119	-498.916
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	211.881	204.716	7.165
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.822.773	4.382.122	440.651
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen, -zuschüssen & -beiträgen	247.101	242.636	4.465
Sonstige ordentliche Erträge	162.550	245.641	-83.091
Ordentliche Erträge	15.765.076	15.434.502	330.574
Finanzerträge	19.500	29.500	-10.000
Außerordentliche Erträge	0	300	-300
Summe	15.784.576	15.464.302	320.274



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Im Folgenden eine Übersicht zu den Produktbereichen und deren geplantes Jahresergebnis 2026

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

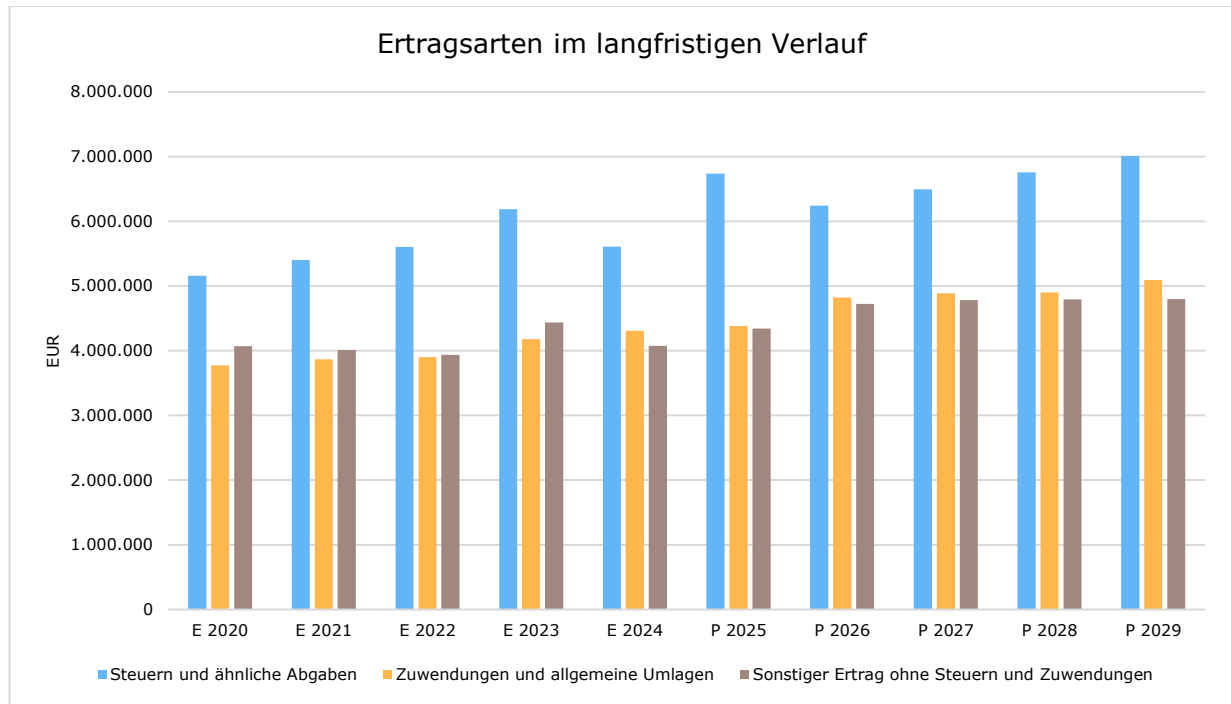
Ertragsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	522.331	900.798	770.546	770.546	770.546	770.546
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.424.414	2.694.470	3.295.022	3.349.022	3.349.022	3.346.452
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	99.318	26.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	5.608.232	6.738.119	6.239.203	6.494.097	6.756.158	7.008.869
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	200.382	204.716	211.881	218.237	225.876	232.652
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.306.556	4.382.122	4.822.773	4.884.510	4.901.911	5.094.273
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	281.271	242.636	247.101	247.101	247.101	247.101
Sonstige ordentliche Erträge	388.848	245.641	162.550	162.550	162.550	162.550
Ordentliche Erträge	13.831.353	15.434.502	15.765.076	16.142.063	16.429.164	16.878.443
Finanzerträge	30.310	29.500	19.500	19.500	19.500	19.500
Außerordentliche Erträge	128.217	300	0	0	0	--
Summe	13.989.880	15.464.302	15.784.576	16.161.563	16.448.664	16.897.943



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

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



2.3.1 Steuern

2.3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Mit einem Haushaltsansatz i.H.v. 6.239.203 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu.

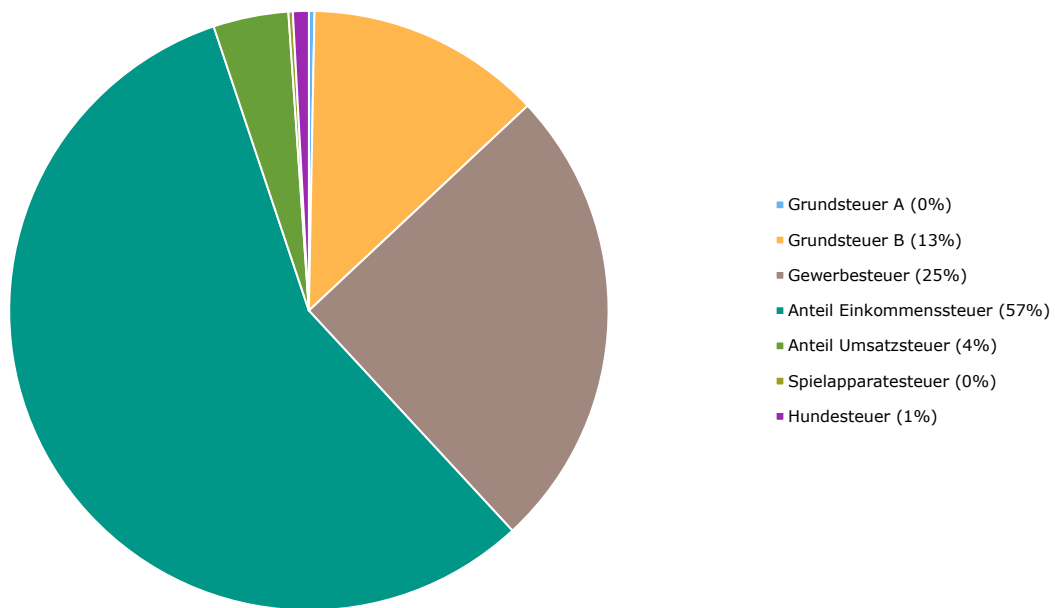
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Grundsteuer A	23.647,37	23.800	18.655	18.655	18.655	18.655
Grundsteuer B	579.294,87	626.123	793.722	805.628	817.712	829.978
Gewerbesteuer	1.475.742,15	1.866.121	1.565.913	1.573.742	1.605.217	1.693.504
Anteil Einkommens- steuer	3.269.008,13	4.011.804	3.539.742	3.716.729	3.902.566	4.097.694
Anteil Umsatzsteuer	204.424,67	146.121	252.921	311.093	343.758	300.788
Spielapparatesteuer	12.280,41	22.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Hundesteuer	41.390,00	42.150	53.250	53.250	53.250	53.250
Erträge aus gesetzli- chen Umlagen	2.444,00	--	--	--	--	--
Summe	5.608.231,60	6.738.119	6.239.203	6.494.097	6.756.158	7.008.869



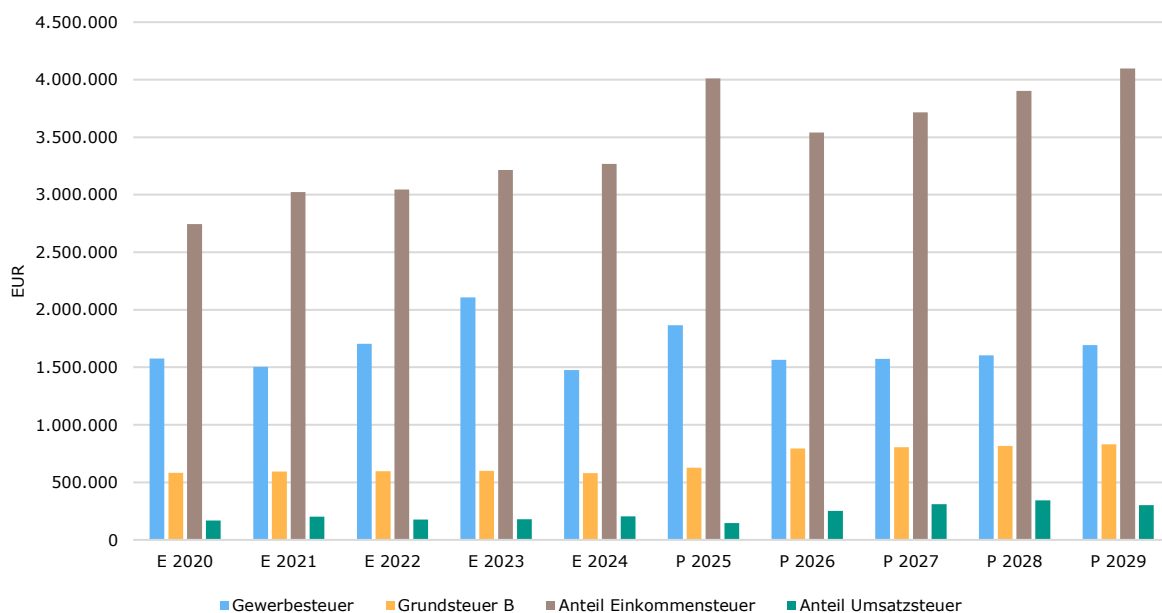
Zusammensetzung nach Steuerarten



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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

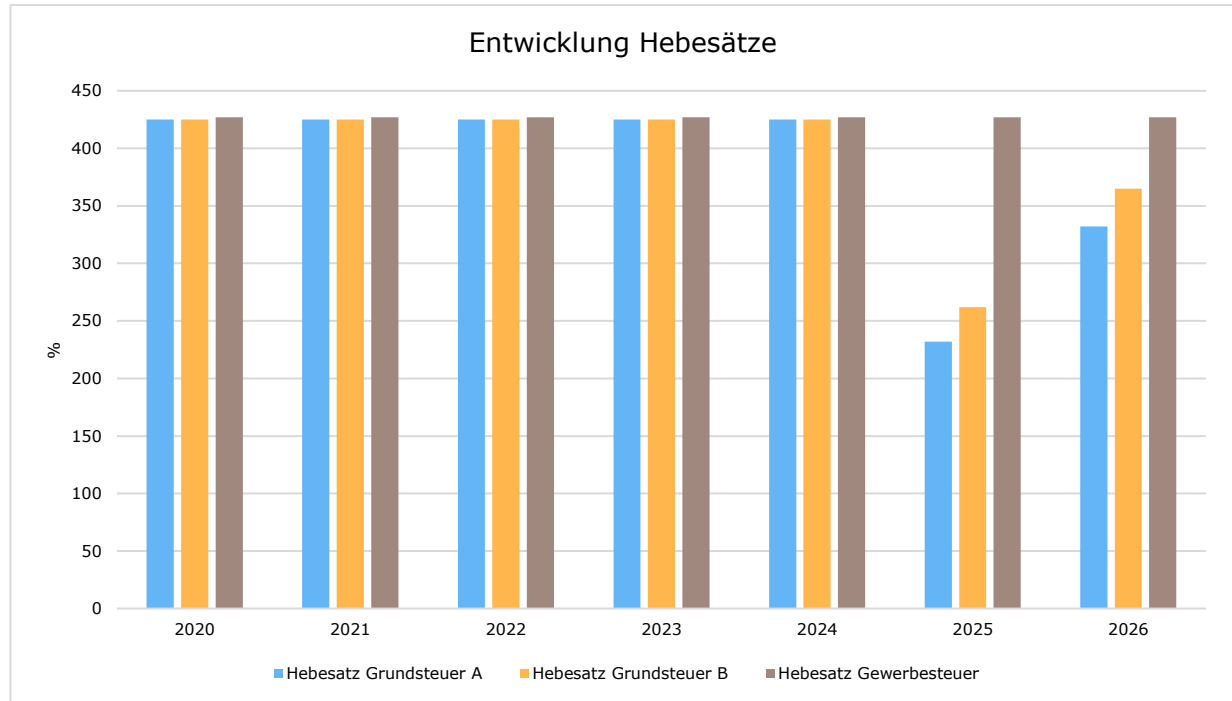
Die wichtigsten Steuerarten in der Langfristentwicklung





Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



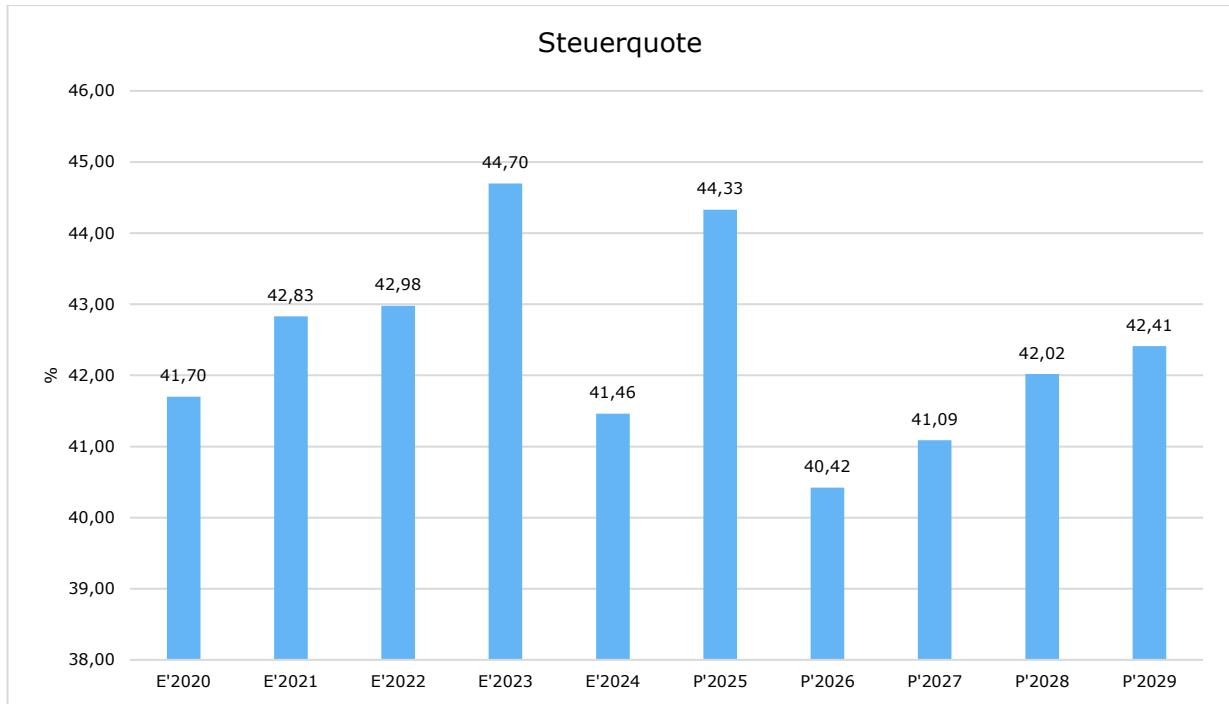
2.3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

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

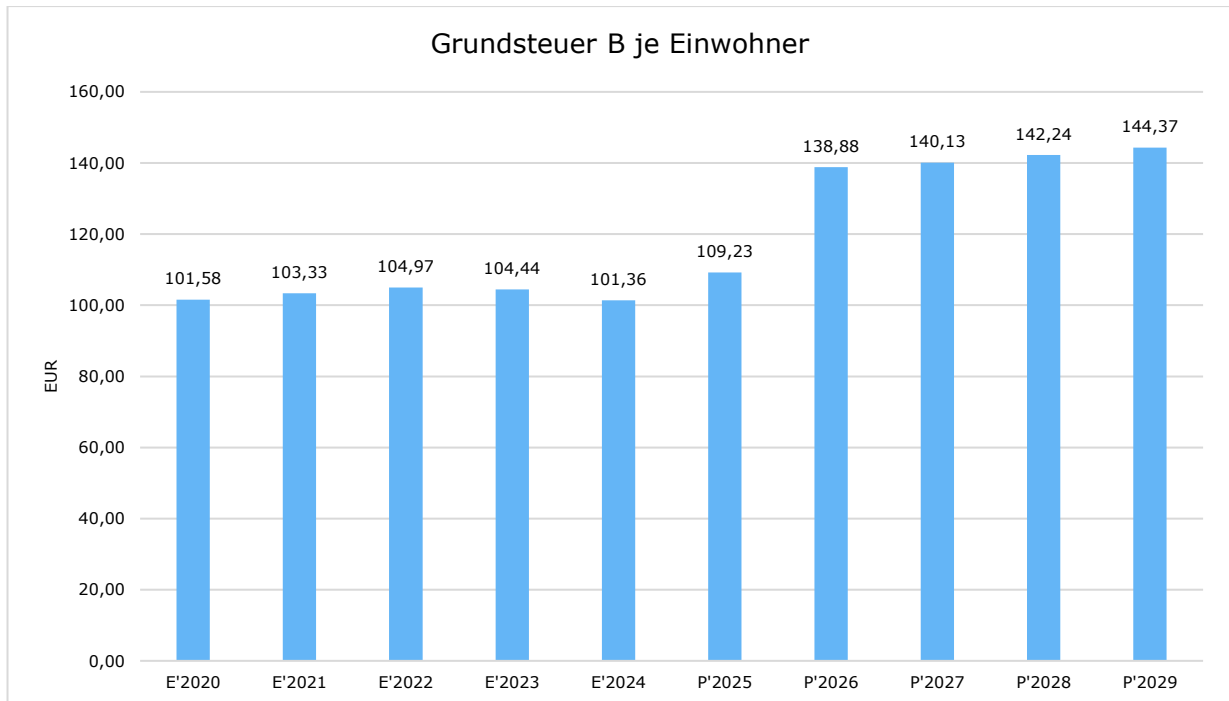


Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun



Grundsteuer B je Einwohner

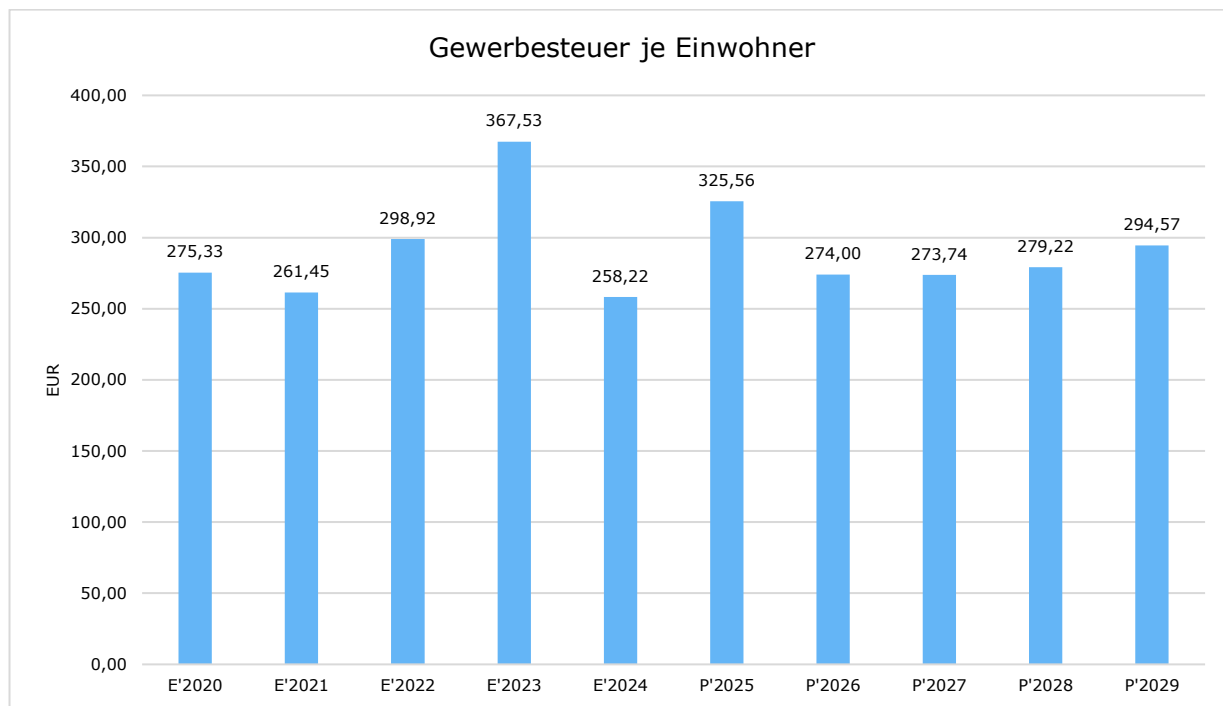
Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:





Gewerbsteuer je Einwohner

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



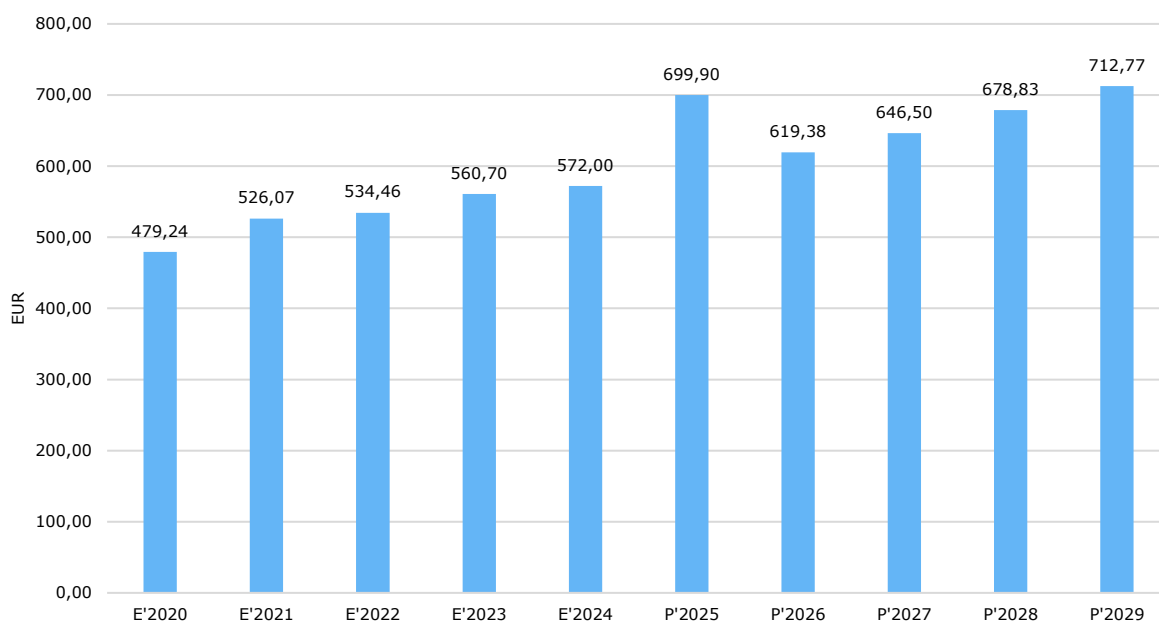
Gemeinschaftssteuern

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

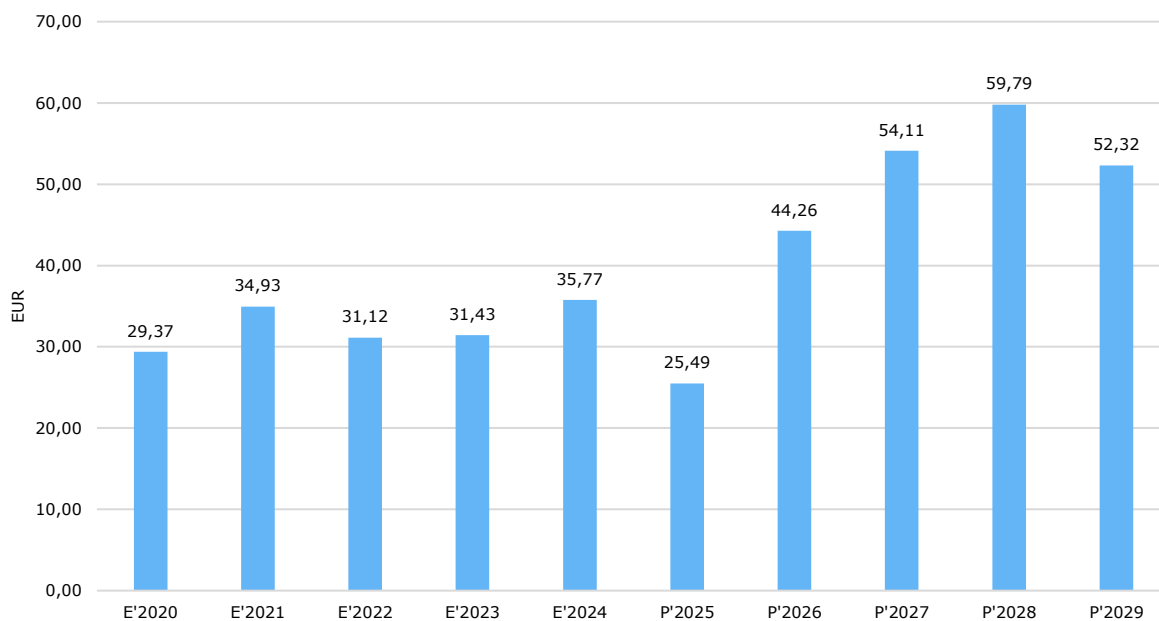


Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner





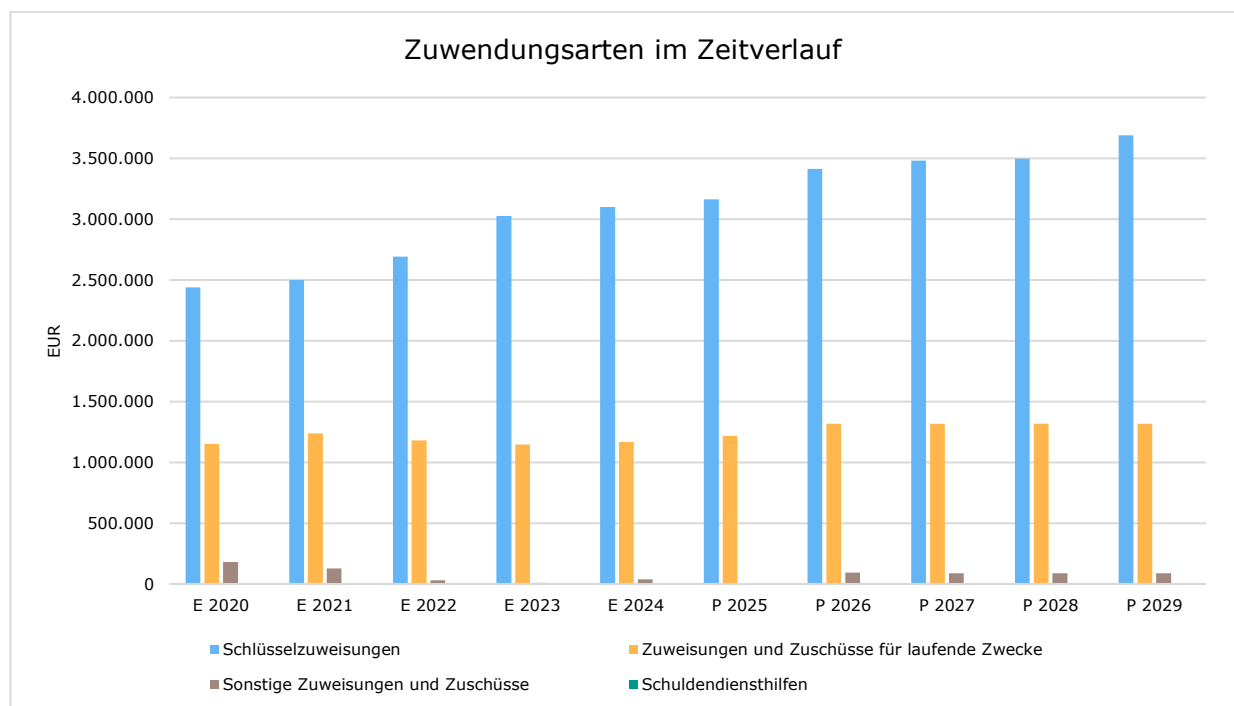
2.3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

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

Zuwendungsarten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	4.587.827,61	4.624.758	5.069.874	5.131.611	5.149.012	5.341.374
davon Schlüsselzuweisungen	3.099.920,00	3.163.556	3.411.857	3.480.094	3.497.495	3.689.857
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.167.640,81	1.218.566	1.317.066	1.317.066	1.317.066	1.317.066
davon Schuldendiensthilfen	78,37	--	--	--	--	--
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	281.271,20	242.636	247.101	247.101	247.101	247.101
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	38.917,23	0	93.850	87.350	87.350	87.350

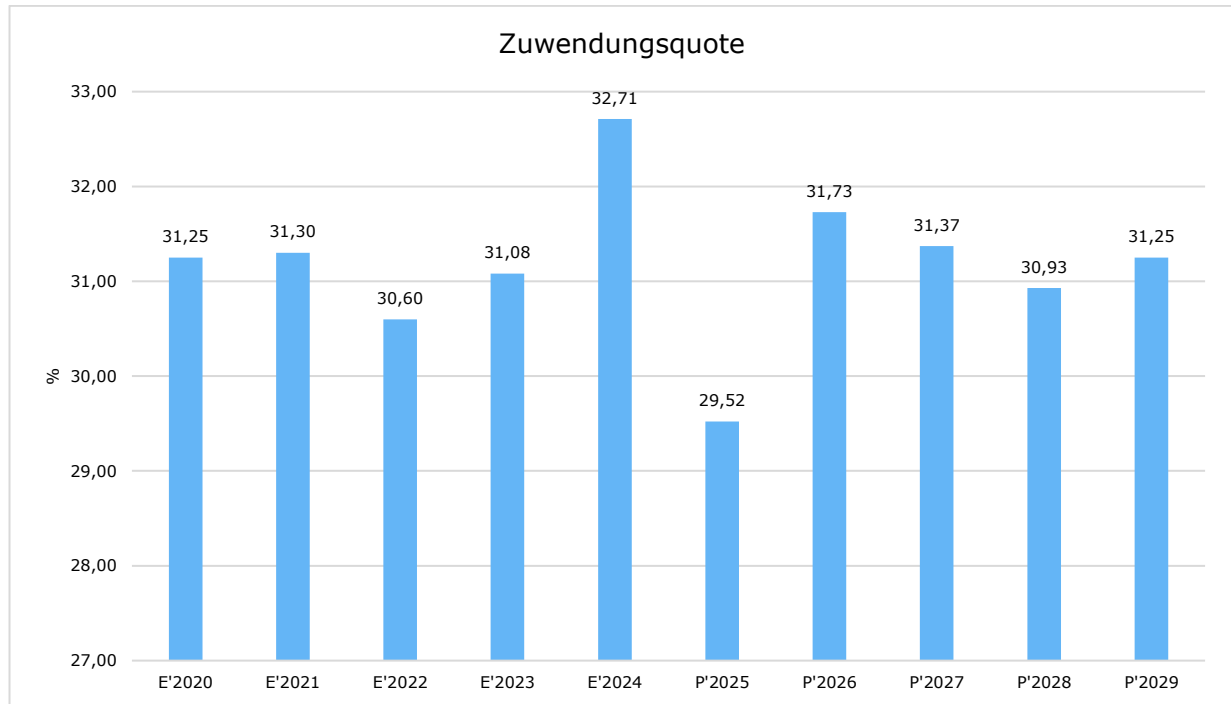




Zuwendungsquote

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

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.





2.3.3 Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Privatrechtliche Leistungs- entgelte	522.331,31	900.798	770.546	770.546	770.546	770.546
Öffentlich-rechtliche Leis- tungsentgelte	2.424.413,82	2.694.470	3.295.022	3.349.022	3.349.022	3.346.452
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	99.317,96	26.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Erträge aus Transferleis- tungen / Familienleis- tungsausgleich	200.382,40	204.716	211.881	218.237	225.876	232.652
Sonstige ordentliche Er- träge	388.848,29	245.641	162.550	162.550	162.550	162.550
Finanzerträge	30.309,81	29.500	19.500	19.500	19.500	19.500
Außerordentliche Erträge	128.217,43	300	0	0	0	--
Summe sonstige Er- tragsarten	3.793.821,02	4.101.425	4.475.499	4.535.855	4.543.494	4.547.700

2.4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2026 beläuft sich auf 17.031.526 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

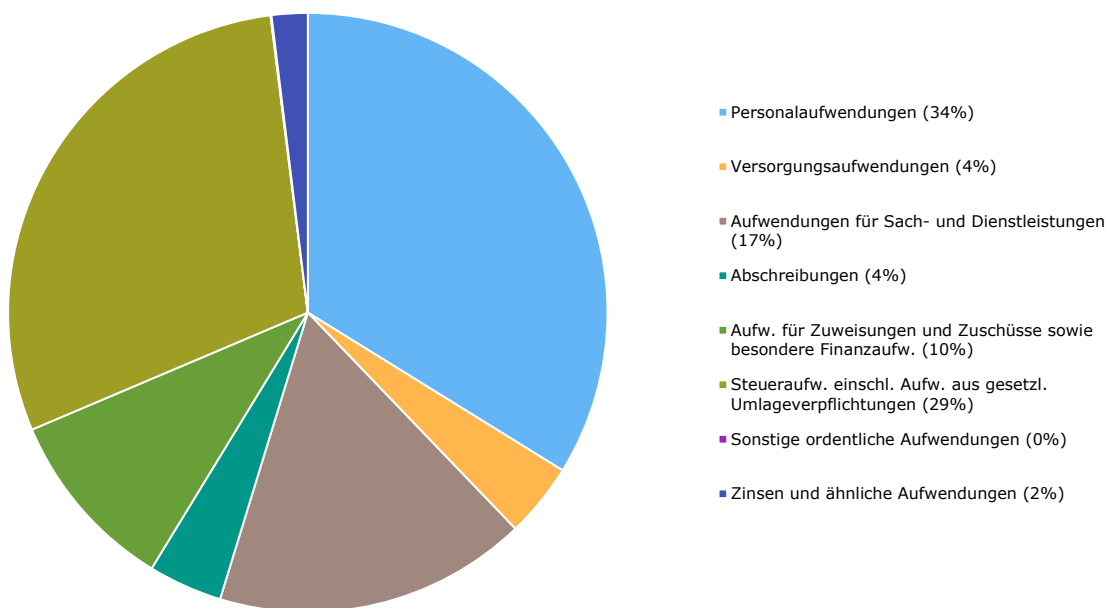
Aufwandsarten

	Plan 2026	in %
Personalaufwendungen (Kto.gruppe 62,63,640-643,647-649,65)	5.760.655	33,82
Versorgungsaufwendungen (Kto.gruppe 644-646)	681.100	4,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kto.gruppe 60,61,67-69)	2.879.999	16,91
Abschreibungen (Kto.gruppe 66)	680.067	3,99
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. (Kto.gruppe 71)	1.684.680	9,89
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen (Kto.gruppe 73)	5.005.821	29,39
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 70,74,76)	9.147	0,05
Ordentliche Aufwendungen	16.701.469	98,06
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kto.gruppe 77)	330.057	1,94
Summe	17.031.526	100,00



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Zusammensetzung nach Aufwandsarten



Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 16.227.824 Euro erhöhen sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 803.702 Euro auf 17.031.526 Euro.

Der Vergleich nach den einzelnen Aufwandsarten stellt sich wie folgt dar:

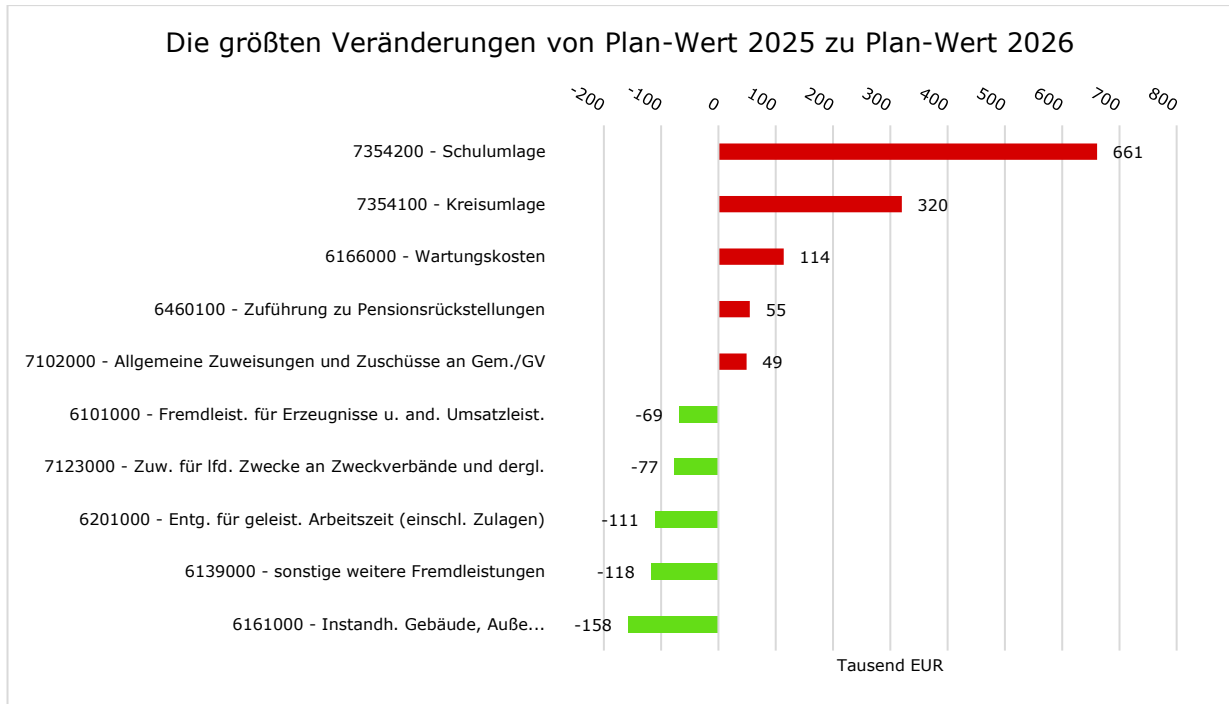
Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen (Kto.gruppe 62,63,640-643,647-649,65)	5.760.655	5.884.928	-124.273
Versorgungsaufwendungen (Kto.gruppe 644-646)	681.100	634.250	46.850
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kto.gruppe 60,61,67-69)	2.879.999	3.019.006	-139.007
Abschreibungen (Kto.gruppe 66)	680.067	560.114	119.953
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. (Kto.gruppe 71)	1.684.680	1.719.291	-34.611
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen (Kto.gruppe 73)	5.005.821	4.121.661	884.160
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 70,74,76)	9.147	9.017	130
Ordentliche Aufwendungen	16.701.469	15.948.267	753.202
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kto.gruppe 77)	330.057	279.557	50.500
Summe	17.031.526	16.227.824	803.702

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun



6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)¹



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

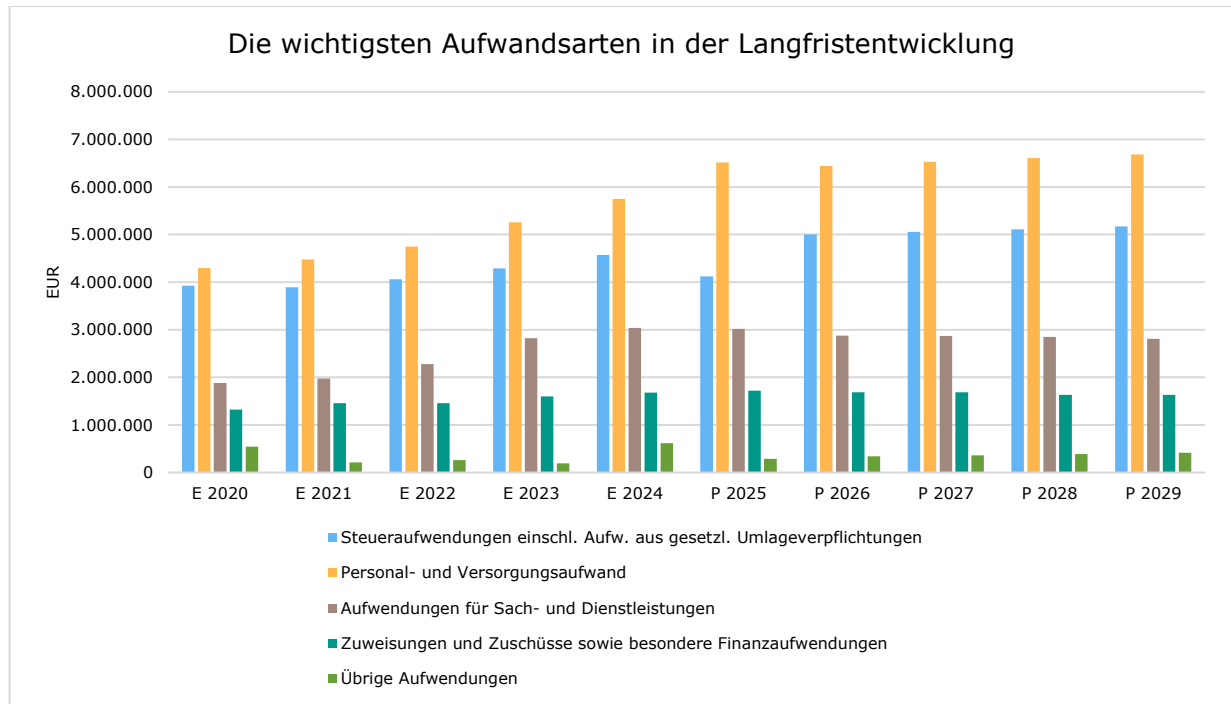
Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Personalaufwendungen (Kto.gruppe 62,63,640-643,647-649,65)	5.103.506,45	5.884.928	5.760.655	5.840.568	5.914.668	5.983.768
Versorgungsaufwendungen (Kto.gruppe 644-646)	648.352,73	634.250	681.100	687.425	693.750	700.075
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kto.gruppe 60,61,67-69)	3.036.270,90	3.019.006	2.879.999	2.867.383	2.853.383	2.808.753
Abschreibungen (Kto.gruppe 66)	844.310,64	560.114	680.067	732.540	785.041	837.541
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. (Kto.gruppe 71)	1.677.289,08	1.719.291	1.684.680	1.684.680	1.635.351	1.635.351
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen (Kto.gruppe 73)	4.570.702,93	4.121.661	5.005.821	5.054.797	5.107.520	5.168.575
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 70,74,76)	7.511,25	9.017	9.147	9.147	9.147	9.147
Ordentliche Aufwendungen	15.887.943,98	15.948.267	16.701.469	16.876.540	16.998.860	17.143.210
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kto.gruppe 77)	189.021,14	279.557	330.057	354.057	379.057	404.057
Außerordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 79)	419.704,78	--	--	--	--	--
Summe	16.496.669,90	16.227.824	17.031.526	17.230.597	17.377.917	17.547.267



Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



2.4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

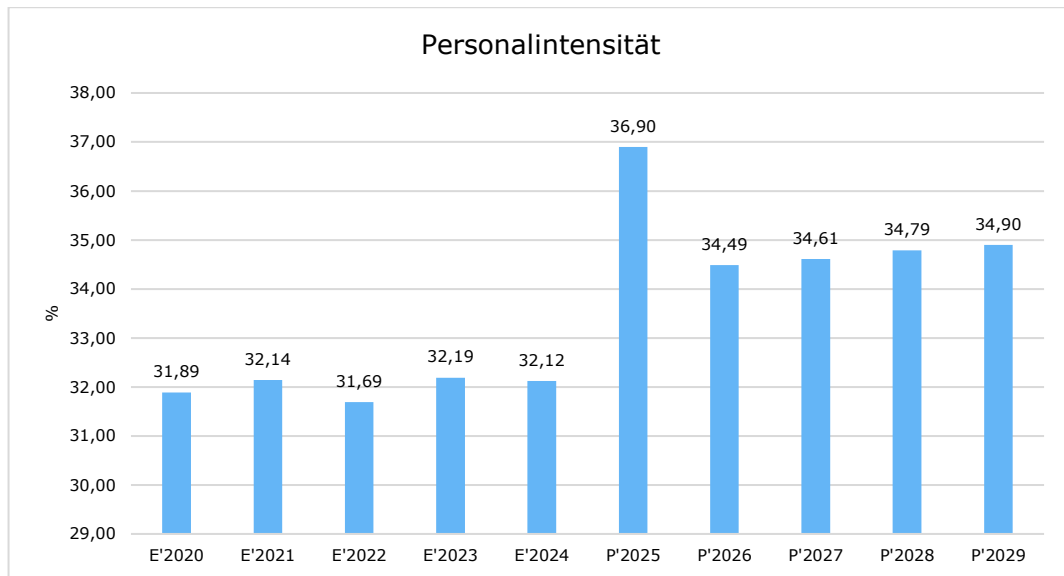
Personalaufwand

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Entgelte Arbeitnehmer	4.031.348,80	4.738.918	4.635.790	4.701.828	4.760.778	4.814.728
Bezüge Beamte	171.487,46	122.000	125.000	127.000	129.000	131.000
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	898.490,99	1.021.510	997.365	1.009.240	1.022.390	1.035.540
Sonstige Personalaufwendungen	2.179,20	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Summe Personalaufwendungen	5.103.506,45	5.884.928	5.760.655	5.840.568	5.914.668	5.983.768
Versorgungsaufwendungen	648.352,73	634.250	681.100	687.425	693.750	700.075



Personalintensität

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



2.4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 139.007 EUR sinkenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Einzelnen wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

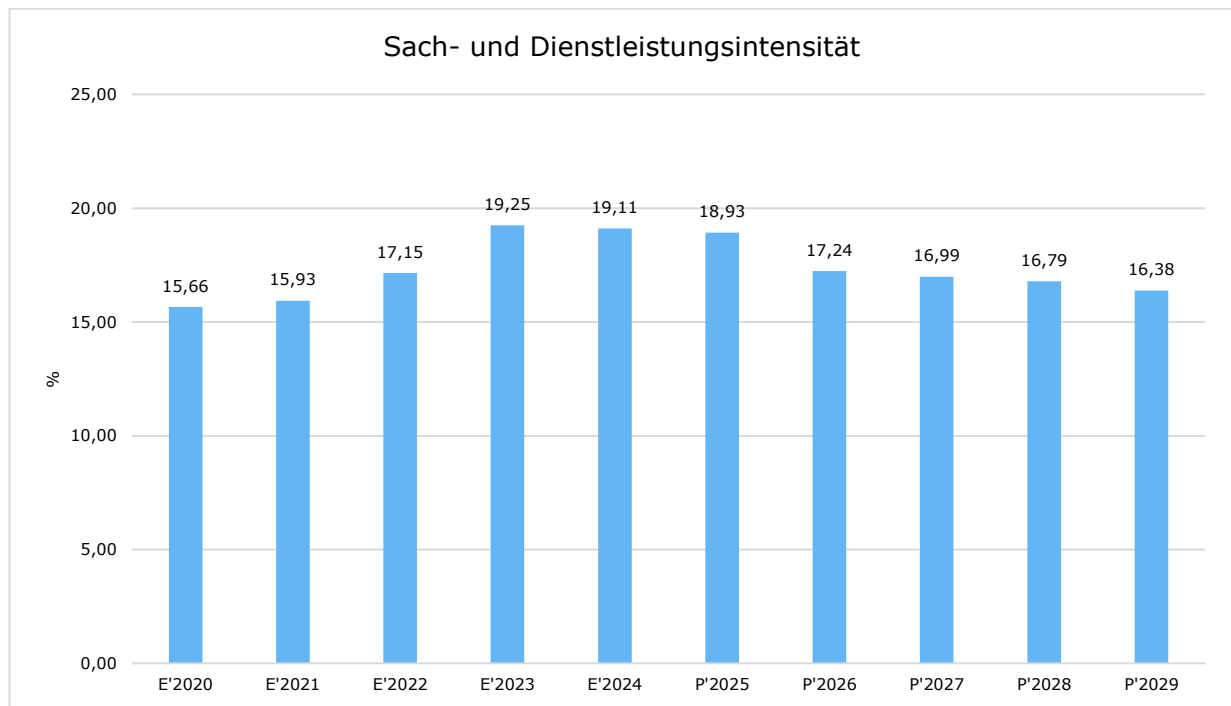
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.036.270,90	3.019.006	2.879.999	2.867.383	2.853.383	2.808.753
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	924.735,84	818.766	881.622	833.161	833.161	795.261
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.567.648,77	1.603.202	1.395.245	1.461.032	1.462.032	1.463.032
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	211.986,35	217.340	213.025	216.680	201.680	201.680
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	163.764,04	238.438	239.972	211.475	211.475	204.825
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	168.135,90	141.260	150.135	145.035	145.035	143.955



Sach- und Dienstleistungsintensität

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

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



2.4.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

Die gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen werden im Allgemeinen als Transferaufwendungen bezeichnet, da sie ohne Gegenleistung aufgewendet werden.

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



Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Umlagen an Gemeindeverbände (inkl. Kreis- und Schulumlage)	4.447.961,21	3.942.090	4.872.394	4.920.703	4.970.744	5.024.276
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	1.800.030,80	1.898.862	1.818.107	1.818.774	1.772.127	1.779.650
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	6.247.992,01	5.840.952	6.690.501	6.739.477	6.742.871	6.803.926

Die Zusammensetzung der Transferaufwendungen im weiteren Sinne:

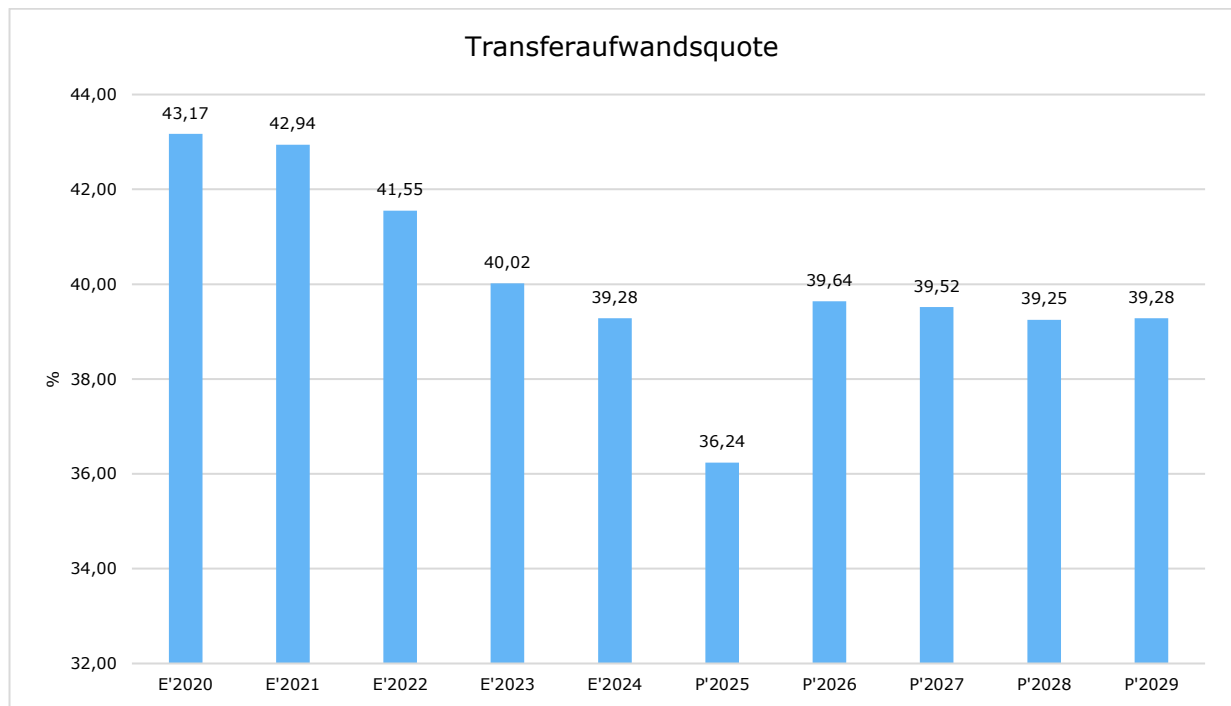




Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen (Angabe in %). Die sonstigen Erstattungen (Hauptkonto 717) bleiben hierbei unberücksichtigt.

Die Kennzahl ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen im weiteren Sinne belastet wird.





2.4.3.1 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, besondere Finanzausgaben und Transferaufwendungen

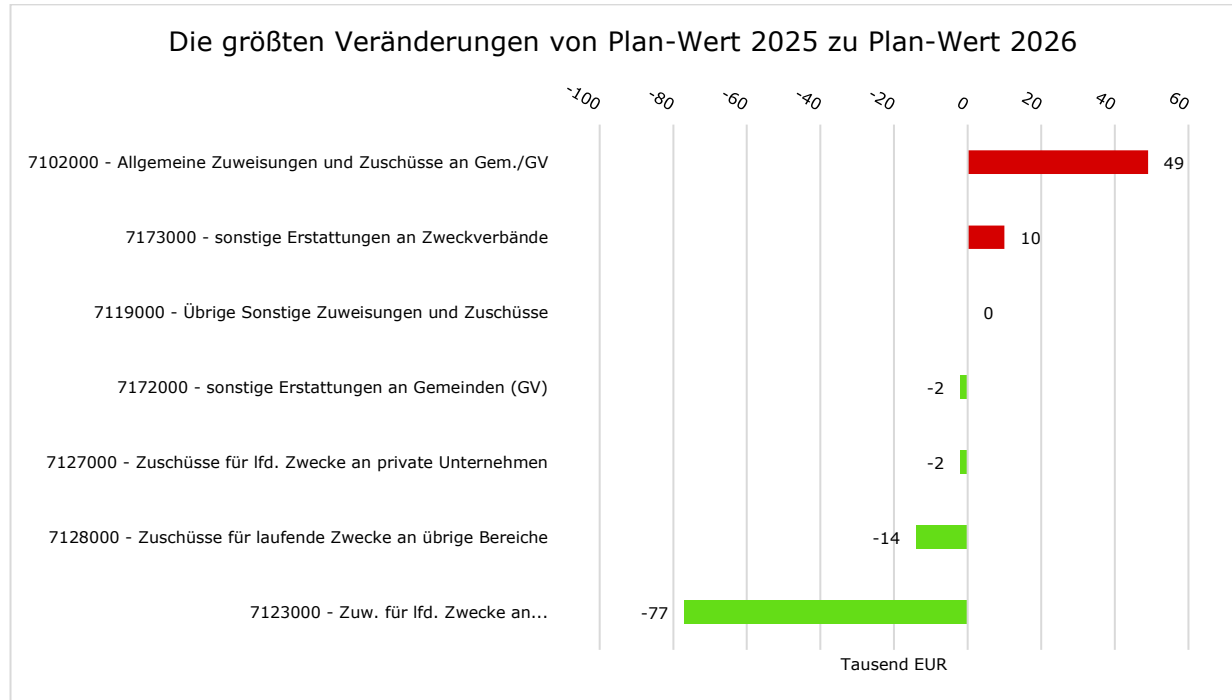
Im mittelfristigen Planungszeitraum fallen folgende Aufwendungen an:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.677.289,08	1.719.291	1.684.680	1.684.680	1.635.351	1.635.351
7102000 - Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse an Gem./GV	803,96	850	50.204	50.204	875	875
7119000 - Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	16.150,00	25.510	25.500	25.500	25.500	25.500
7122000 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	2.834,04	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	1.611.140,66	1.556.800	1.479.666	1.479.666	1.479.666	1.479.666
7127000 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	2.187,50	4.600	3.000	3.000	3.000	3.000
7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	36.798,10	61.110	47.410	47.410	47.410	47.410
7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	7.374,82	6.921	5.400	5.400	5.400	5.400
7173000 - sonstige Erstattungen an Zweckverbände	--	55.000	65.000	65.000	65.000	65.000
7178000 - sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	--	0	0	0	--	--
Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2025 sind folgend dargestellt:



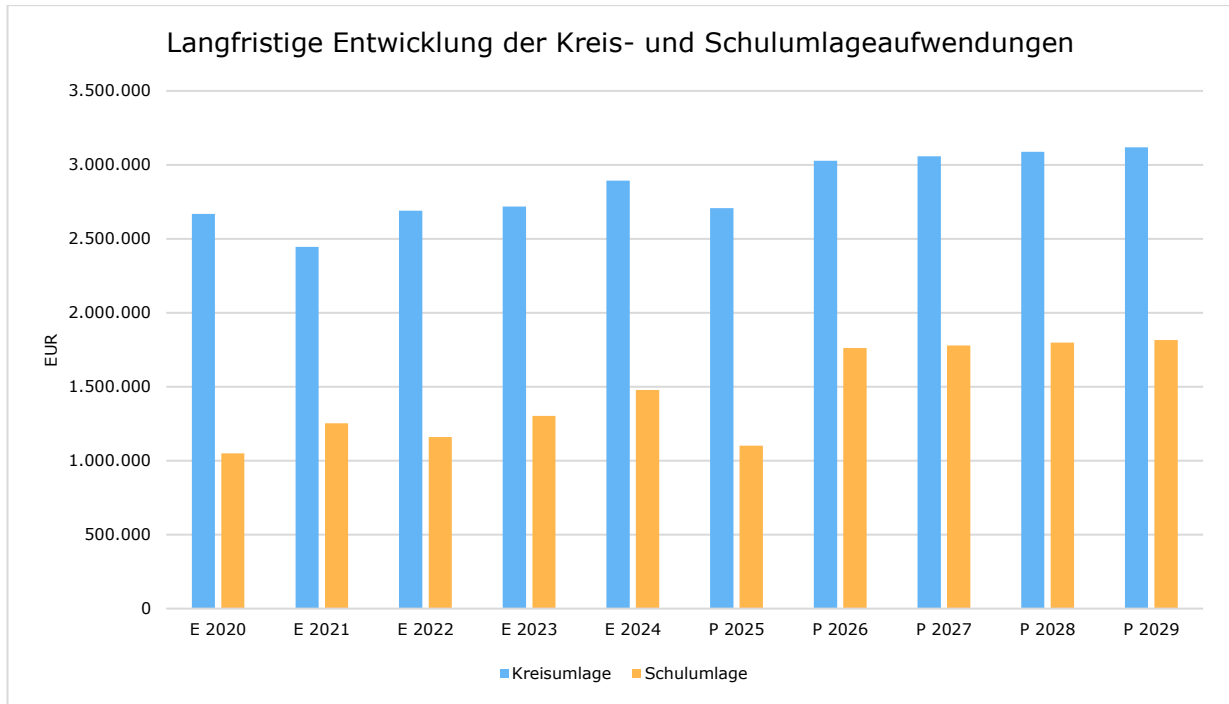
7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.¹

2.4.3.2 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

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

Steueraufwendungen und gesetzliche Umlagezahlungen im Überblick

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umla- geverpflichtungen	4.570.702,93	4.121.661	5.005.821	5.054.797	5.107.520	5.168.575
davon Kreisumlage	2.893.980,00	2.706.903	3.027.312	3.057.585	3.088.161	3.119.043
davon Schulumlage	1.477.706,00	1.101.477	1.762.167	1.779.789	1.797.587	1.815.562
davon Gewerbesteuerumlage	122.741,72	179.571	133.427	134.094	136.776	144.299



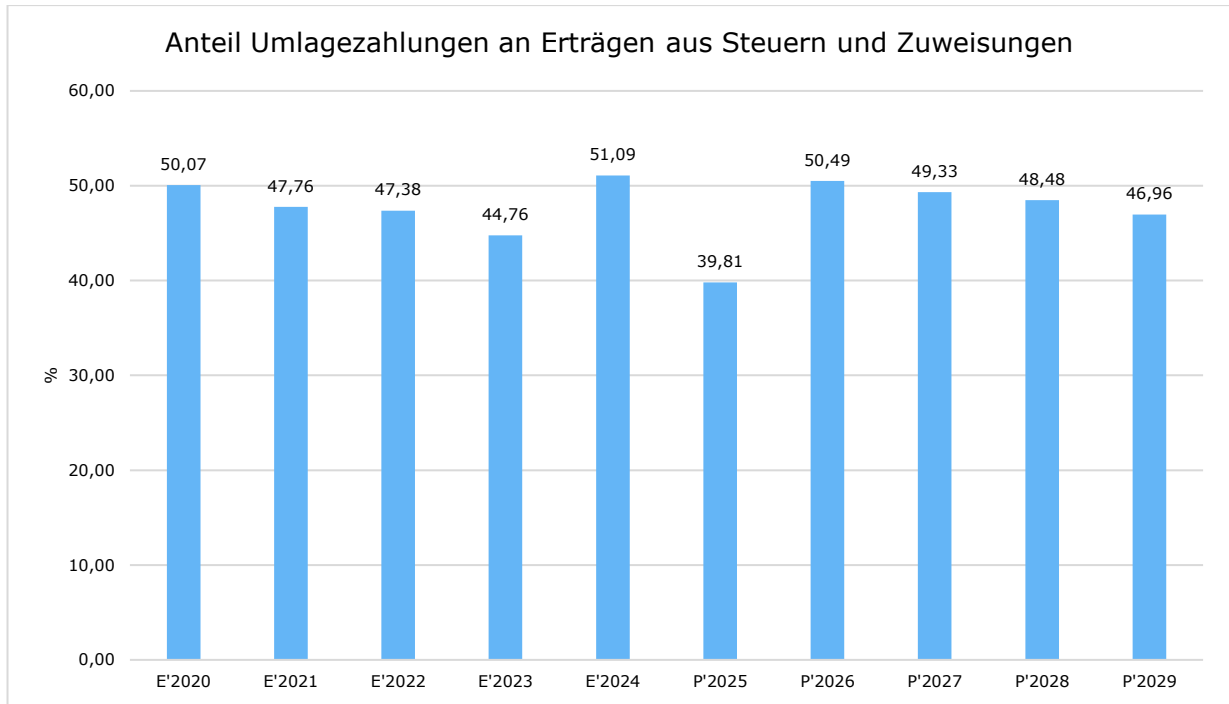
Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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

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



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun



2.4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

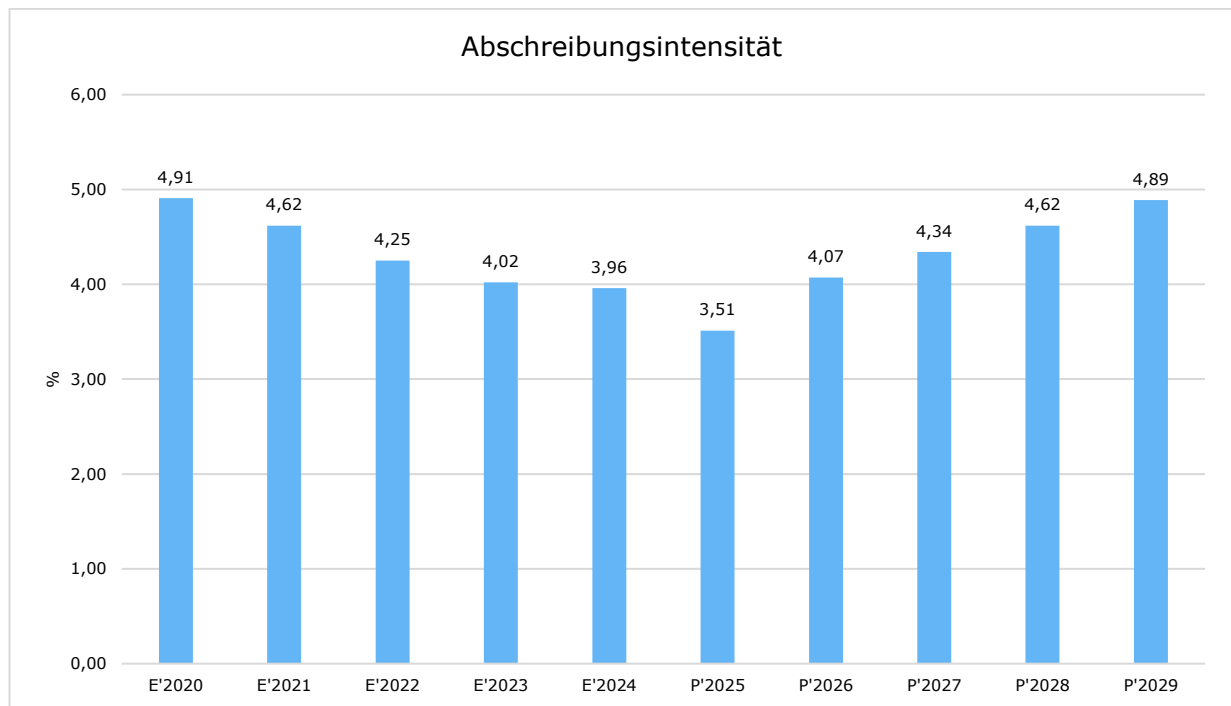
Abschreibungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	43.227,00	21.573	43.227	43.227	43.227	43.227
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	449.262,34	485.146	509.806	562.279	614.779	667.279
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	13.605,00	706	13.605	13.605	13.605	13.605
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	121.788,35	52.386	112.895	112.895	112.896	112.896
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	215.893,95	--	0	0	0	0
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	534,00	303	534	534	534	534
Abschreibungen	844.310,64	560.114	680.067	732.540	785.041	837.541



Abschreibungsintensität

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





Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Abschreibungen:

Für die zurückliegenden Jahre hat der Landesgesetzgeber zur schnelleren Aufarbeitung der Jahresabschlüsse vereinfachungsregeln erlassen, die durch die Stadt Leun angewendet wurden. Für die Ermittlung der neuen Abschreibungen gilt dies nicht mehr, daher haben sich bei der Ermittlung des Steuerberaters in vielen Produktgruppen erhebliche Veränderungen ergeben:

Aufwand aus Abschreibungen nach Produktgruppen

	Ansatz 2026
0101 - Städtische Gremien	2.368
0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste	33.307
0104 - Liegenschaftsverwaltung	2.560
0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark	10.766
0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen	115.999
0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	3.311
0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen	3.137
0601 - Tageseinrichtungen für Kinder	91.061
0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit	611
0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	9.276
0801 - Förderung des Sports	21.573
0802 - Sportstätten und Bäder	51.504
1101 - Wasser	69.500
1102 - Abwasser	75.378
1201 - städtische Straßen	104.611
1202 - Straßenreinigung	706
1301 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau	469
1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen	33.118
1502 - Tourismus	2.995
1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen	47.817
Summe: GH - Gesamthaushalt	680.067

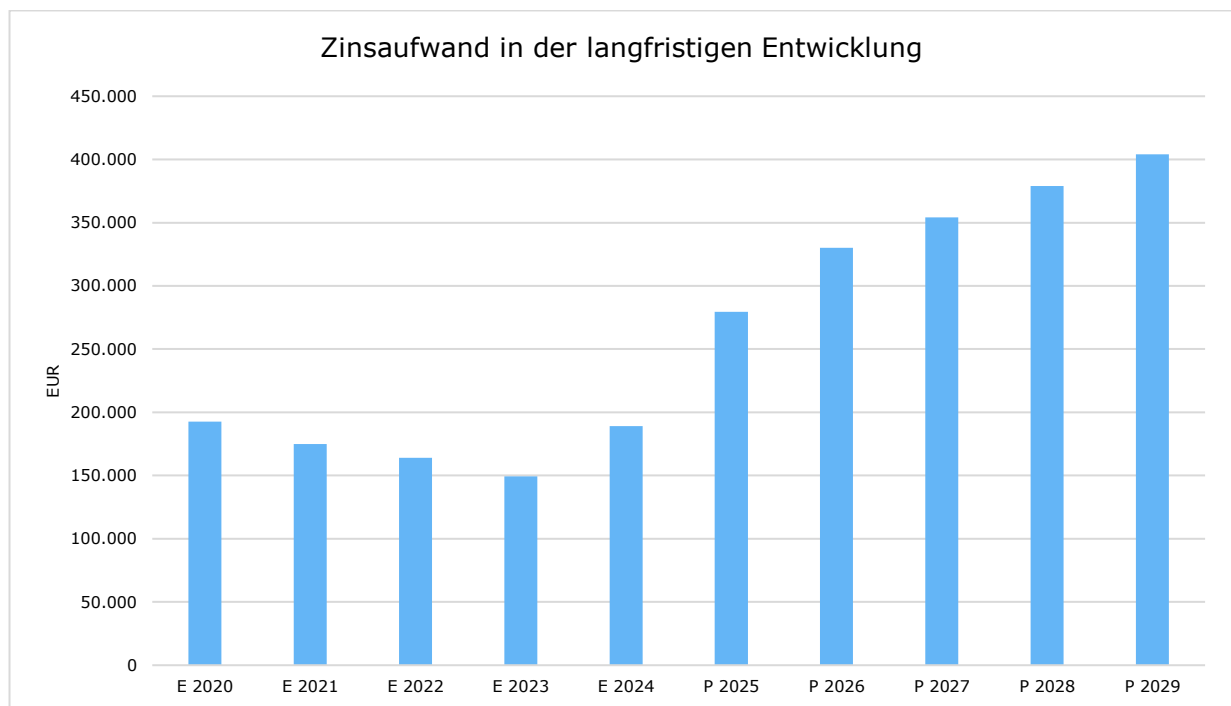


2.4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand

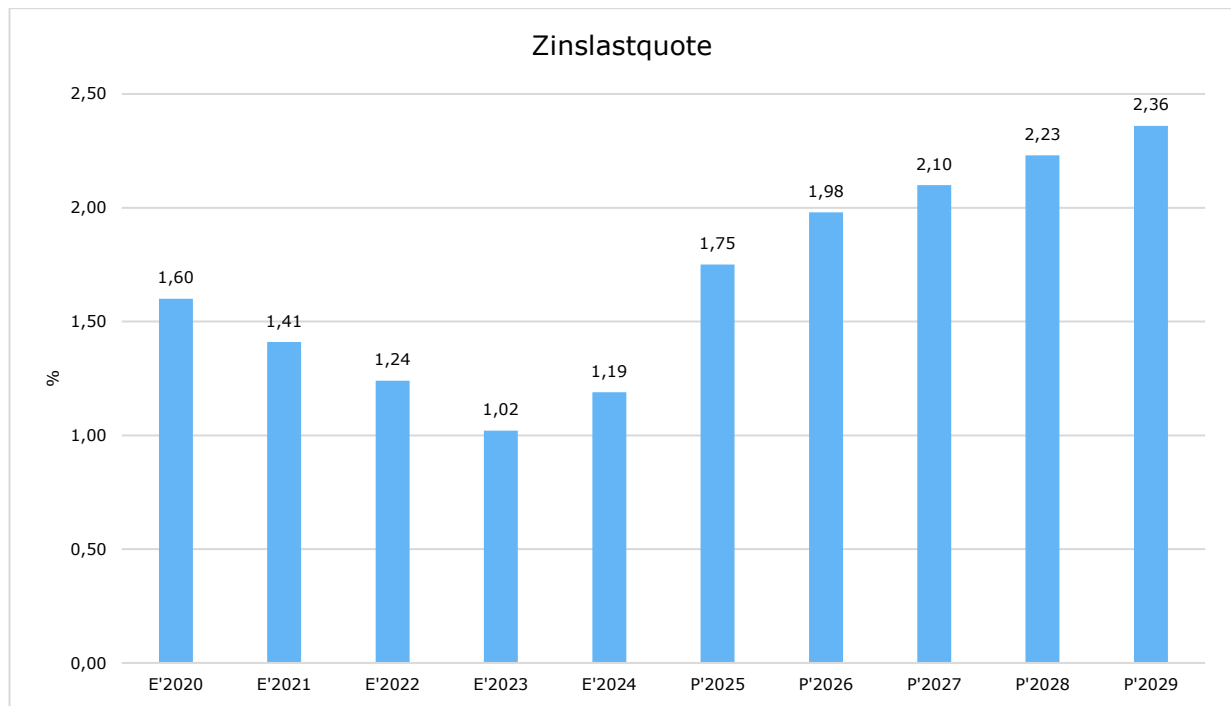
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	330.057	279.557	50.500





Zinslastquote

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





Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

2.5 Ergebnis

Plan-Rechnung Ergebnishaushalt

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
01 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	692.560	522.331	900.798	511.832
02 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.744.020	2.424.414	2.694.470	2.525.104
03 - Kostenersatzleistungen und -erstattungen	240.000	99.318	26.000	55.954
04 - Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--
05 - Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.357.369	5.608.232	6.738.119	5.792.429
06 - Erträge aus Transferleistungen	198.753	200.382	204.716	207.259
07 - Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg Umlagen	4.260.447	4.306.556	4.382.122	4.985.907
08 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	242.636	281.271	242.636	--
09 - Sonstige ordentliche Erträge	246.700	388.848	245.641	261.384
10 - Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	14.982.485	13.831.353	15.434.502	14.339.868
11 - Personalaufwendungen	5.708.750	5.103.506	5.884.928	5.272.780
12 - Versorgungsaufwendungen	595.675	648.353	634.250	513.097
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.264.821	3.036.271	3.019.006	2.628.612
davon: Einstellungen in Sonderposten	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	560.114	844.311	560.114	1.353
15 - Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwend.	1.712.631	1.677.289	1.719.291	1.740.248
16 - Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.110.509	4.570.703	4.121.661	4.799.925
17 - Transferaufwendungen	--	--	--	--
18 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.017	7.511	9.017	6.392
19 - Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	15.961.517	15.887.944	15.948.267	14.962.407



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
20 - Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	-979.032	-2.056.591	-513.765	-622.539
21 - Finanzerträge	28.500	30.310	29.500	19.737
22 - Zinsen und andere Aufwendungen	246.172	189.021	279.557	309.141
23 - Finanzergebnis (Nr. 21 ./ . Nr. 22)	-217.672	-158.711	-250.057	-289.404
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und 21)	15.010.985	13.861.663	15.464.002	14.359.606
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und 22)	16.207.689	16.076.965	16.227.824	15.271.548
26 - Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ . Nr. 25)	-1.196.704	-2.215.302	-763.822	-911.942
27 - Außerordentliche Erträge	40.300	128.217	300	50.509
28 - Außerordentliche Aufwendungen	370.151	419.705	--	26.931
29 - Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ . Nr. 28)	-329.851	-291.487	300	23.578
30 - Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.526.555	-2.506.790	-763.522	-888.364



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Plan-Rechnung Finanzhaushalt

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
1 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	692.560	517.146	900.798	522.134
2 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.744.020	2.409.518	2.694.470	2.489.606
3 - Kostenersatzleistungen und -erstattungen	240.000	95.072	26.000	60.739
4 - Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	6.357.369	5.531.960	6.738.119	5.793.120
5 - Einzahlungen aus Transferleistungen	198.753	200.382	204.716	207.259
6 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.260.447	4.293.053	4.382.122	4.989.774
7 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	68.500	120.597	29.500	55.778
8 - Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	247.000	252.761	245.941	306.025
9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1-8)	14.808.649	13.420.489	15.221.666	14.424.435
10 - Personalauszahlungen	5.708.750	5.064.863	5.884.928	5.245.124
11 - Versorgungsauszahlungen	595.675	544.695	634.250	579.814
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.264.821	2.864.397	3.019.006	2.928.013
14 - Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.712.631	1.680.054	1.719.291	1.743.515
15 - Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.110.509	4.570.703	4.121.661	4.821.976
16 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	246.172	189.586	279.557	309.737
17 - Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	379.168	427.214	9.017	38.365
18 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10-17)	16.017.726	15.341.513	15.667.710	15.666.544
19 - Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-1.209.077	-1.921.023	-446.044	-1.242.109
20 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	2.429.170	1.450.424	74.000	97.297



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
21 - Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	250.000	--	150.000	6.971
23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	2.679.170	1.450.424	224.000	104.267
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.035.000	1.552.109	405.000	209.293
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.655.788	128.650	2.245.000	14.551
26 - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	507.500	685.053	171.500	63.078
28 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	5.198.288	2.365.812	2.821.500	286.922
29 - Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-2.519.118	-915.388	-2.597.500	-182.655
30 - Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-3.728.195	-2.836.411	-3.043.544	-1.424.763
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.519.118	4.828.893	2.597.500	728
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	364.050	283.852	452.390	393.780
33 - Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	2.155.068	4.545.041	2.145.110	-393.052
34 - Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	--	201.411	--	152.862



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

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

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Verwaltungsergebnis	-936.393	-513.765	-422.628
Finanzergebnis	-310.557	-250.057	-60.500
Ordentliches Ergebnis	-1.246.950	-763.822	-483.128
Außerordentliches Ergebnis	0	300	-300
Jahresergebnis	-1.246.950	-763.522	-483.428

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

Ergebnis in der mittelfristigen Ergebnisplanung

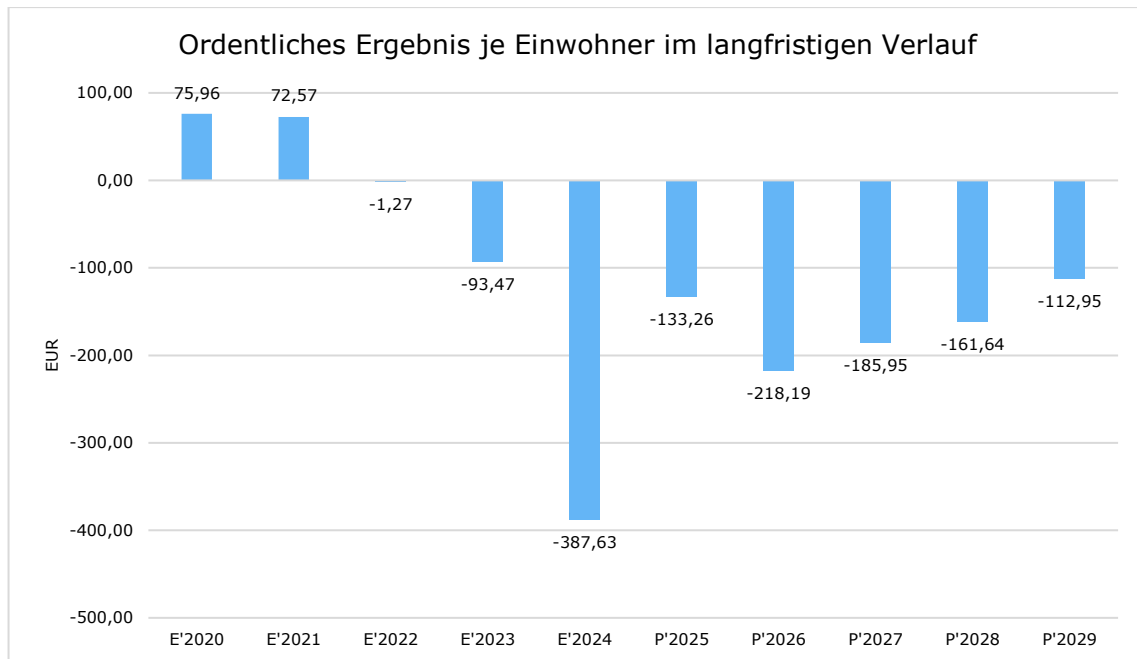
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Verwaltungsergebnis	-2.056.590,99	-513.765	-936.393	-734.477	-569.696	-264.767
Finanzergebnis	-158.711,33	-250.057	-310.557	-334.557	-359.557	-384.557
Ordentliches Ergebnis	-2.215.302,32	-763.822	-1.246.950	-1.069.034	-929.253	-649.324
Außerordentliches Ergebnis	-291.487,35	300	0	0	0	--
Jahresergebnis	-2.506.789,67	-763.522	-1.246.950	-1.069.034	-929.253	-649.324

Zur Einschätzung der finanziellen Leistungsfähigkeit kommt dem Ordentlichen Ergebnis eine wesentliche Bedeutung zu.

Nachfolgend wird dessen Entwicklung einwohnerbezogen dargestellt:



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun



2.6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzhaushaltes stellen sich wie folgt dar:

Finanzhaushalt

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.537.475	15.221.666	14.808.649
18	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.290.459	15.667.710	16.017.726
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-752.984	-446.044	-1.209.077
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	239.319	224.000	2.679.170
28	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.107.400	2.821.500	5.198.288
29	Saldo aus Investitionstätigkeit	-868.081	-2.597.500	-2.519.118
30	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-1.621.065	-3.043.544	-3.728.195
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	868.081	2.597.500	2.519.118
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	464.920	452.390	364.050
33	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	403.161	2.145.110	2.155.068
34	Saldo des haushaltswirksamen Bereiches	-1.217.904	-898.434	-1.573.127
39	Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-1.217.904	-898.434	-1.573.127



2.6.1 Investitionstätigkeit

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

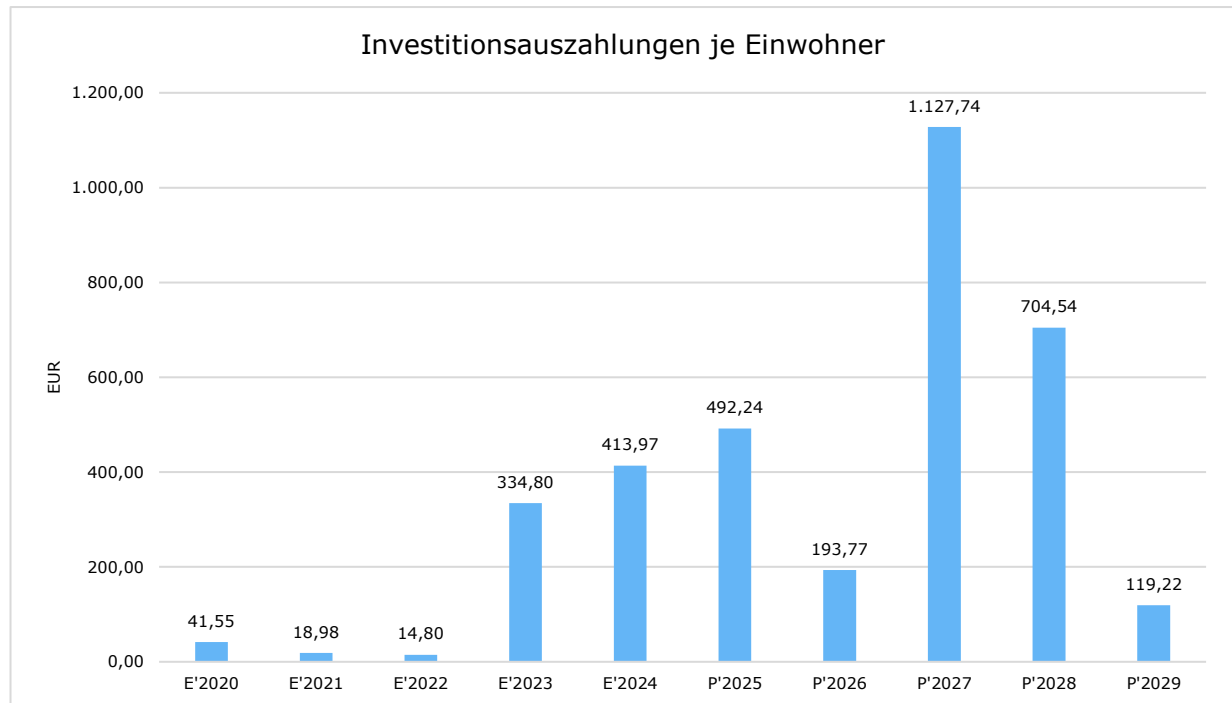
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.450.424,25	74.000	239.319	282.019	86.319	86.319
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	--	150.000	0	400.000	0	200.000
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.450.424,25	224.000	239.319	682.019	86.319	286.319
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.552.109,05	405.000	3.000	100.000	140.000	100.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	128.649,88	2.245.000	995.400	5.745.900	3.412.900	532.900
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	685.052,99	171.500	109.000	637.500	497.500	52.500
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.365.811,92	2.821.500	1.107.400	6.483.400	4.050.400	685.400
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	-915.387,67	-2.597.500	-868.081	-5.801.381	-3.964.081	-399.081



Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Investitionsmaßnahmen im Überblick

Im mittelfristigen Planungszeitraum bis 2029 sind folgende investive Maßnahmen vorgesehen:



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

wesentliche Investitionsmaßnahmen (ab Volumen von 50.000€)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Gesamthaushalt	-768.492,38	-2.331.000	-611.000	-5.628.300	-3.756.000	-226.000
0104-0004A - Liegenschaftsverwaltung, Grundstücksankauf	--	0	-3.000	-100.000	-100.000	-100.000
<i>Auszahlung</i>	--	0	3.000	100.000	100.000	100.000
0104-0004E - Grundstücksverkauf	--	150.000	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	150.000	--	--	--	--
0204-0016A - Zusammenführung der Feuerwehren	-30.769,99	-1.500.000	-300.000	-2.700.000	-2.000.000	--
<i>Auszahlung</i>	30.769,99	1.500.000	300.000	2.700.000	2.000.000	--
0204-0016E - Verkauf Gebäude Feuerwehren	--	--	0	0	0	200.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	0	0	200.000
0204-0021A - Tragkraftspritzen Fahrzeug Wasser	-205.640,31	0	0	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	205.640,31	0	0	--	--	--
0204-0026A - Feuerwehr Leun	--	--	--	-150.000	-450.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	150.000	450.000	--
0204-0027A - Feuerwehr Biskirchen	--	--	--	-350.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	350.000	--	--
0204-0027E - Feuerwehr Biskirchen	--	--	--	115.700	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	115.700	--	--
0501-0001A - Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	-550.000,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	550.000,00	--	--	--	--	--
0501-0001E - Verkauf Grundstück u. Halle	--	--	0	400.000	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	400.000	--	--
0501-0002A - Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	-54.130,13	--	--	--	--	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
<i>Auszahlung</i>	54.130,13	--	--	--	--	--
0901-0002A - Baugebiet Bissenberg	-20.938,93	-300.000	-20.000	-220.000	-220.000	--
<i>Auszahlung</i>	20.938,93	300.000	20.000	220.000	220.000	--
1001-0003A - Bauverwaltung	--	0	0	-85.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	85.000	--	--
1101-0011A - Wasserversorgung	--	-55.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	55.000	--	--	--	--
1101-0012A - Wasser Baugebiet Bissenberg	--	--	0	-80.000	-80.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	80.000	80.000	--
1102-0001A - Sanierungsmaßnahmen	-97.507,44	-500.000	-150.000	-400.000	-400.000	-400.000
<i>Auszahlung</i>	97.507,44	500.000	150.000	400.000	400.000	400.000
1102-0003A - Kanal Baugebiet Bissenberg	--	--	0	-200.000	-200.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	200.000	200.000	--
1103-0002A - Wertstoffhof	--	--	0	-200.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	200.000	--	--
1103-0002E - Zuschuss Wertstoffhof	--	--	0	80.000	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	80.000	--	--
1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann	--	-80.000	0	-25.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	80.000	0	25.000	--	--
1201-0010A - Innerörtlicher Straßenbau	-30.719,35	-100.000	-100.000	-1.600.000	-380.000	--
<i>Auszahlung</i>	30.719,35	100.000	100.000	1.600.000	380.000	--
1201-0012A - Innerörtlicher Straßenbau	--	-20.000	-20.000	-188.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	20.000	20.000	188.000	--	--
1201-0013A - Stützmauer Am Dollberg	--	--	-60.000	--	--	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
<i>Auszahlung</i>	--	--	60.000	--	--	--
1502-0001A - Tourismus	174.992,35	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	-174.992,35	--	--	--	--	--
1502-0001E - Zuschuss Tourismus	250.000,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	-250.000,00	--	--	--	--	--
1503-0014A - Brunnenhaus Biskirchen	-65.431,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	65.431,00	--	--	--	--	--
1601-0001E - Investitionspauschale Land Hessen	72.000,00	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
<i>Einzahlung</i>	72.000,00	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
HK-020401A - Hilfeleistungslöschfahrzeug	-405.684,09	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	405.684,09	--	--	--	--	--
HK-110101A - Hochbehälter Stockhausen	-297.445,88	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	297.445,88	--	--	--	--	--
HK-110201A - EKVO	-484.189,52	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	484.189,52	--	--	--	--	--
HK-120101A - Straßenbeleuchtung	-352.653,50	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	352.653,50	--	--	--	--	--
HK-120114A - Brücke Lahnbahnhof	--	--	-185.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	185.000	--	--	--
HK-160101E - Zuschuss Hessenkasse	1.329.625,41	--	153.000	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	1.329.625,41	--	153.000	--	--	--



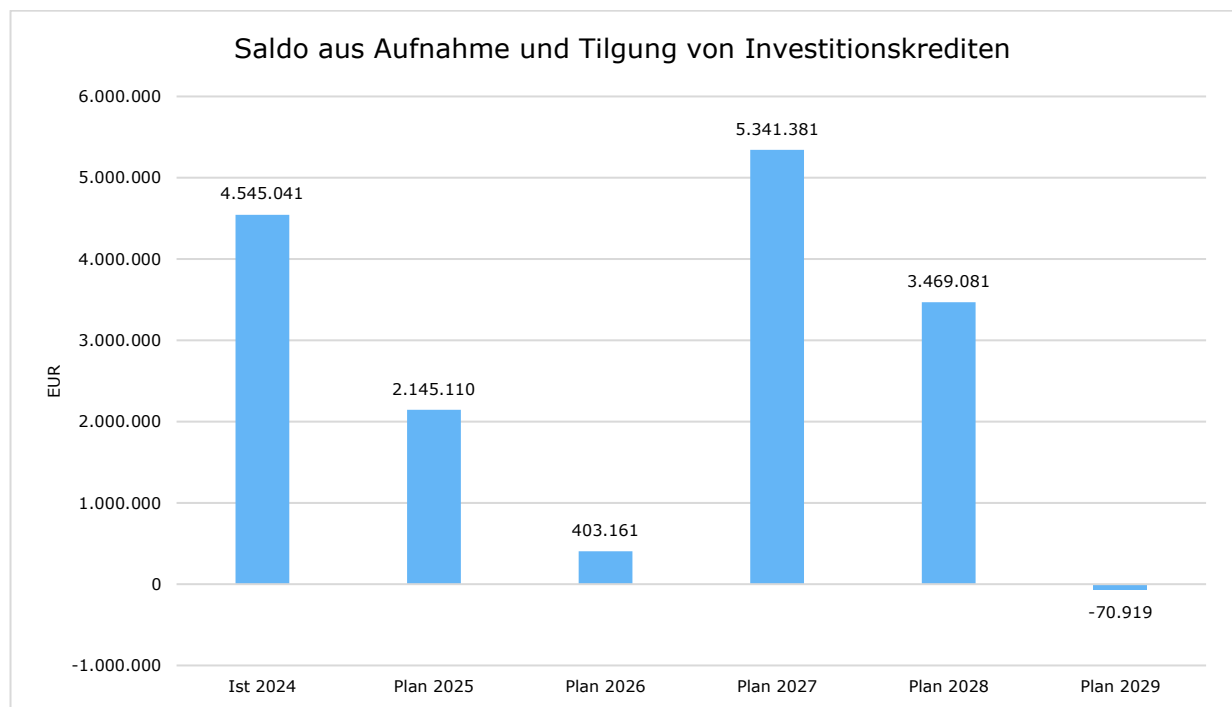
2.6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.828.892,94	2.597.500	868.081	5.781.381	3.924.081	399.081
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	283.852,27	452.390	464.920	440.000	455.000	470.000
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.545.040,67	2.145.110	403.161	5.341.381	3.469.081	-70.919

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:





2.7 Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 2.1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

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

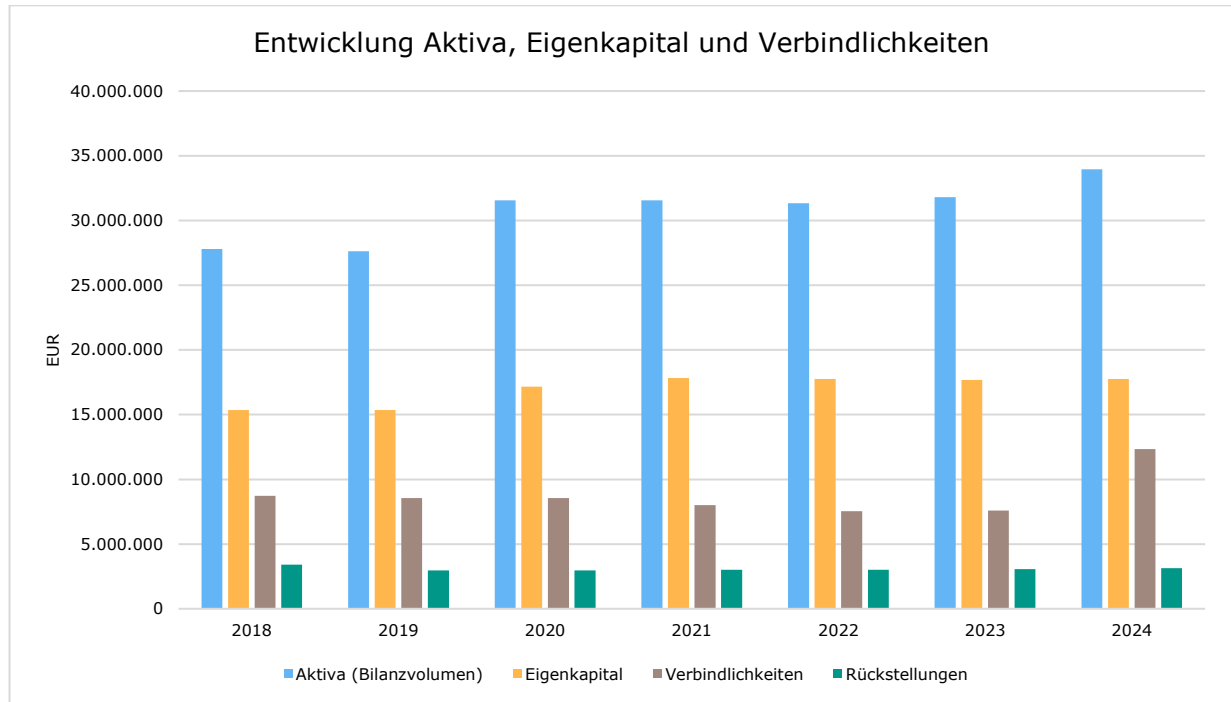
Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
Bilanzvolumen / Aktiva	31.555.821	31.342.733	31.793.965	33.957.227
1 - Eigenkapital	17.839.255	17.760.872	17.689.413	17.743.456
1.1 - davon Nettoposition	21.173.487	21.173.487	21.173.487	21.173.487
1.2 - davon Rücklagen und Sonder- rücklagen	1.906.793	1.906.793	1.906.793	1.960.835
1.3 - davon Ergebnisverwendung	-5.241.025	-5.319.407	-5.390.867	-5.390.867
2 - Sonderposten	2.629.456	2.960.948	3.404.490	5.030.155
3 - Rückstellungen	3.006.721	3.004.638	3.062.495	3.129.605
4 - Verbindlichkeiten	7.999.474	7.549.467	7.580.816	12.332.808
5 - Passive Rechnungsabgren- zungsposten	123.610	109.445	94.524	79.224



Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

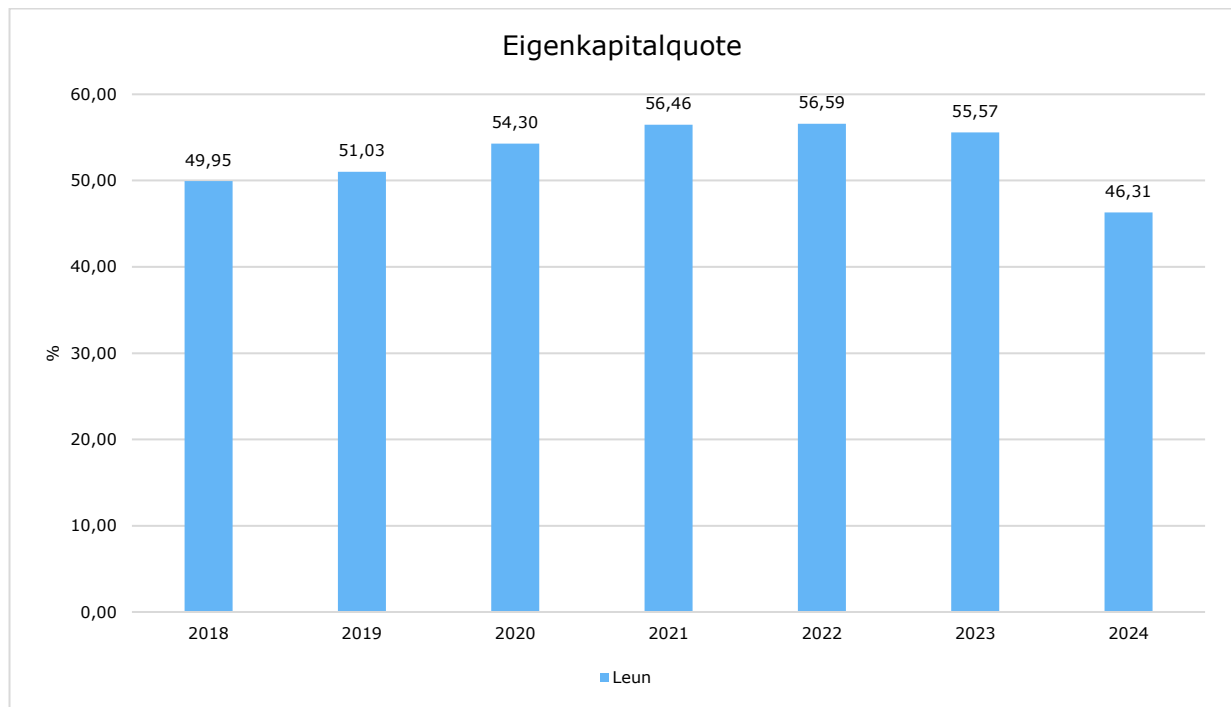
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.





Eigenkapitalquote

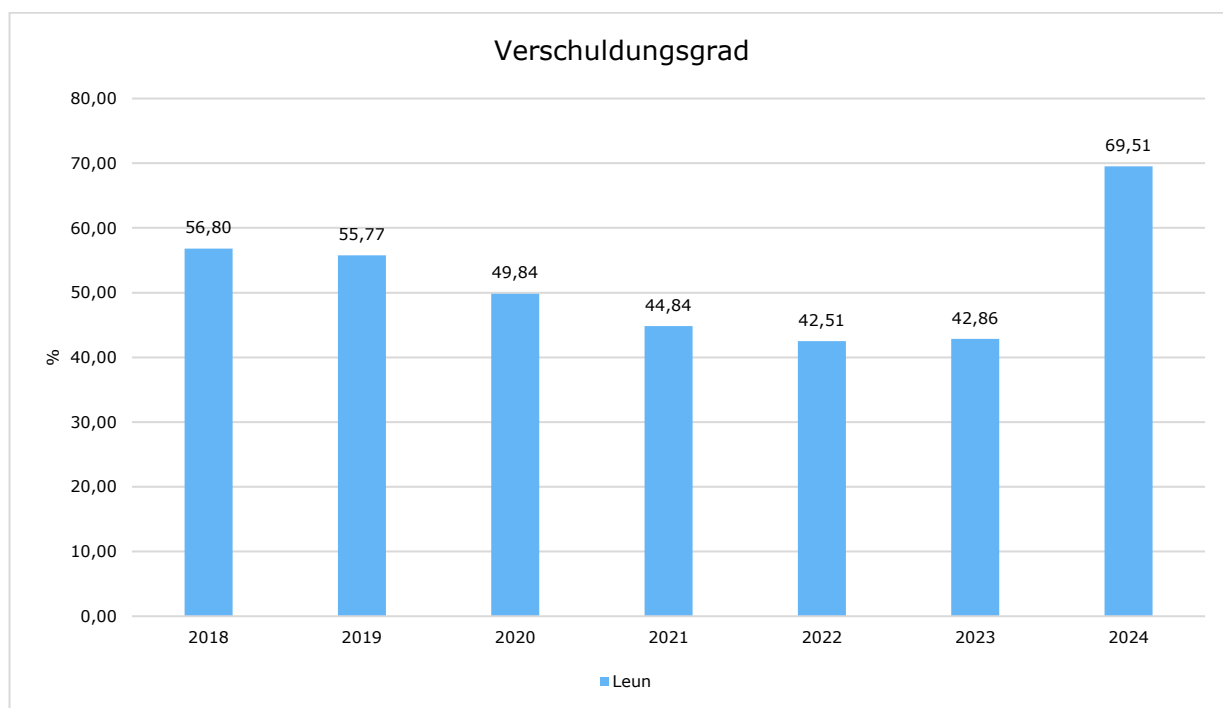
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.





Verschuldungsgrad

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



Der Haushaltsplan enthält eine Kreditaufnahme von 868.081 €. Angesichts der strukturellen Lage ist eine Netto-Neuverschuldung unvermeidbar. Der Kreditaufnahme steht eine Investitionstätigkeit von 1.107.400 € gegenüber.

Der Schuldenstand liegt zum Ende des Haushaltsjahres 2025 bei 10.737 T. €. Ausgehend von 5.714 Einwohnern liegt die Pro-Kopf-Verschuldung somit bei 1.879.07 €.

Begründung der Netto-Neuverschuldung

Die ausgewiesene Investitionstätigkeit beruht auf Pflichtaufgaben (begründet in der Prioritätenliste), der Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit reicht zur Finanzierung nicht aus.

2.8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer



Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

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

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

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

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

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

2.8.1 Bevölkerung

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

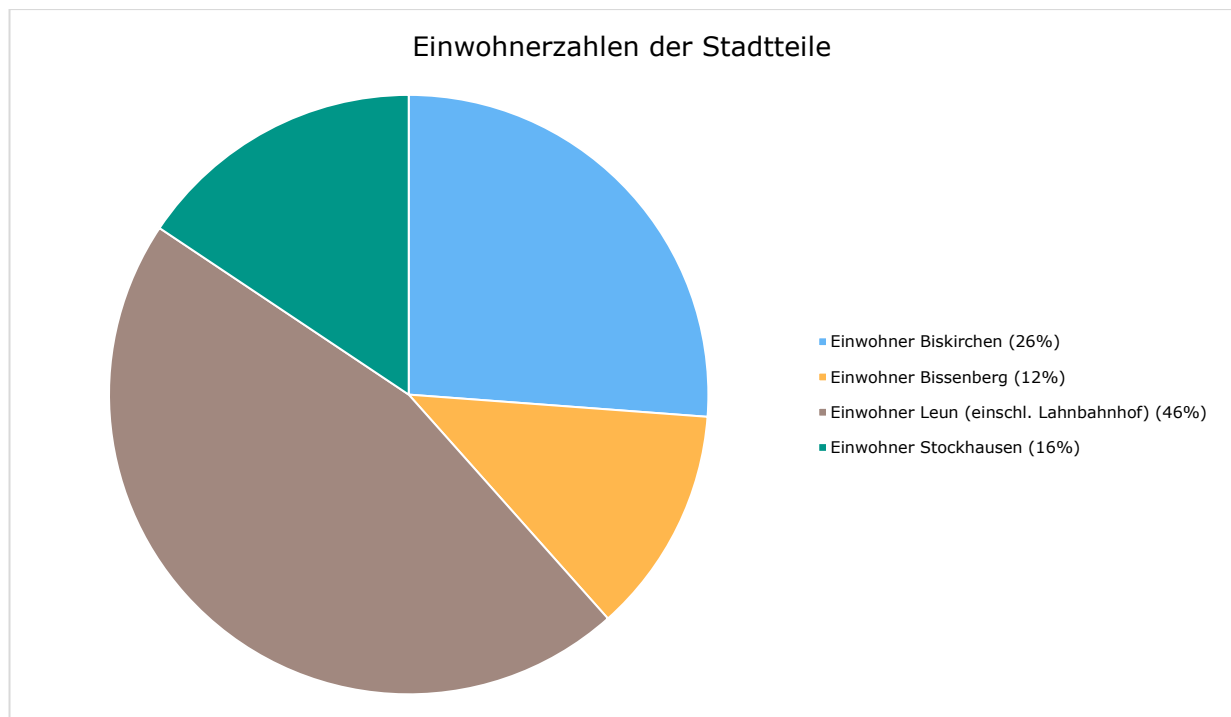


Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Einwohner gesamt	5.728	5.749	5.697	5.732	5.715
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	313	323	317	312	315
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	149	164	157	152	143
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	164	159	160	160	172
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	640	661	702	717	725
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	3.622	3.586	3.502	3.523	3.453
Senioren (über 65 Jahre)	1.141	1.146	1.176	1.180	1.222

Einwohnerzahlen der Stadtteile

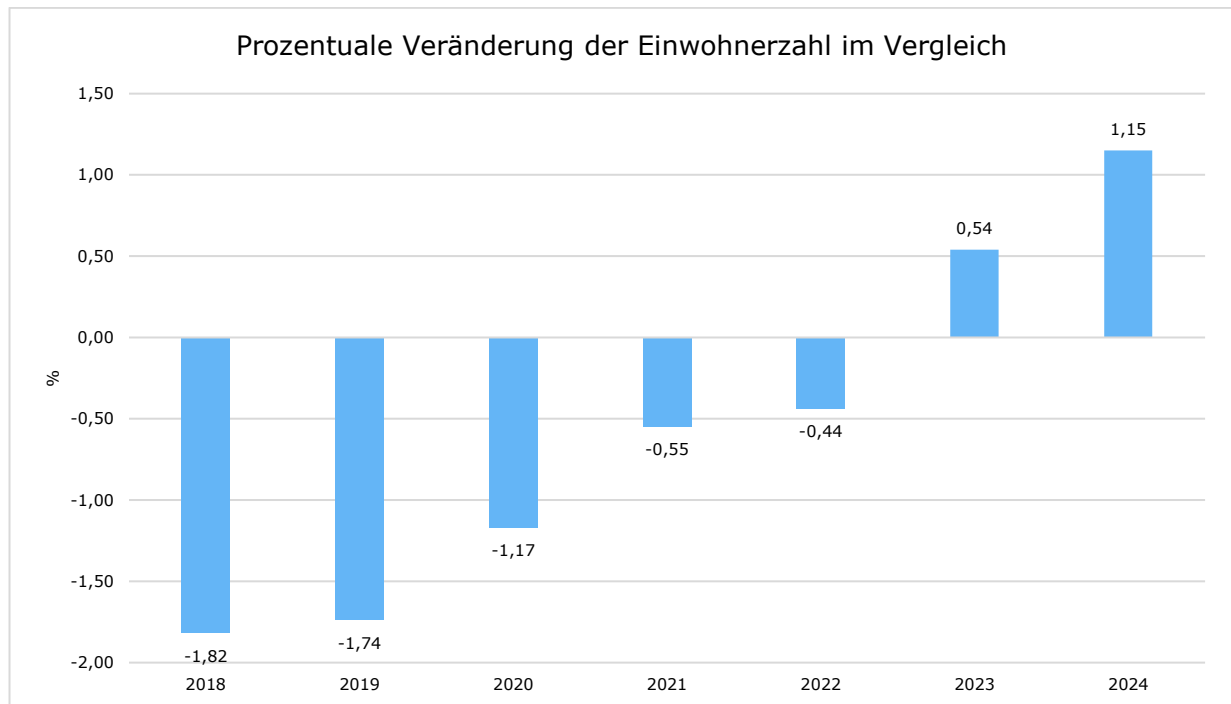
	31.12.2024
Einwohner Biskirchen	1.535
Einwohner Bissenberg	718
Einwohner Leun (einschl. Lahnbahnhof)	2.694
Einwohner Stockhausen	916





Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im Vergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung im Vergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines gewissen Zeitraums verändert hat:



Die Einwohnerzahlen werden sich zukünftig verringern, da ab 2026 die modifizierten Zahlen auf Grundlagen der erhobenen Zahlen aus dem Zensus 2022 ergeben.

2.8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

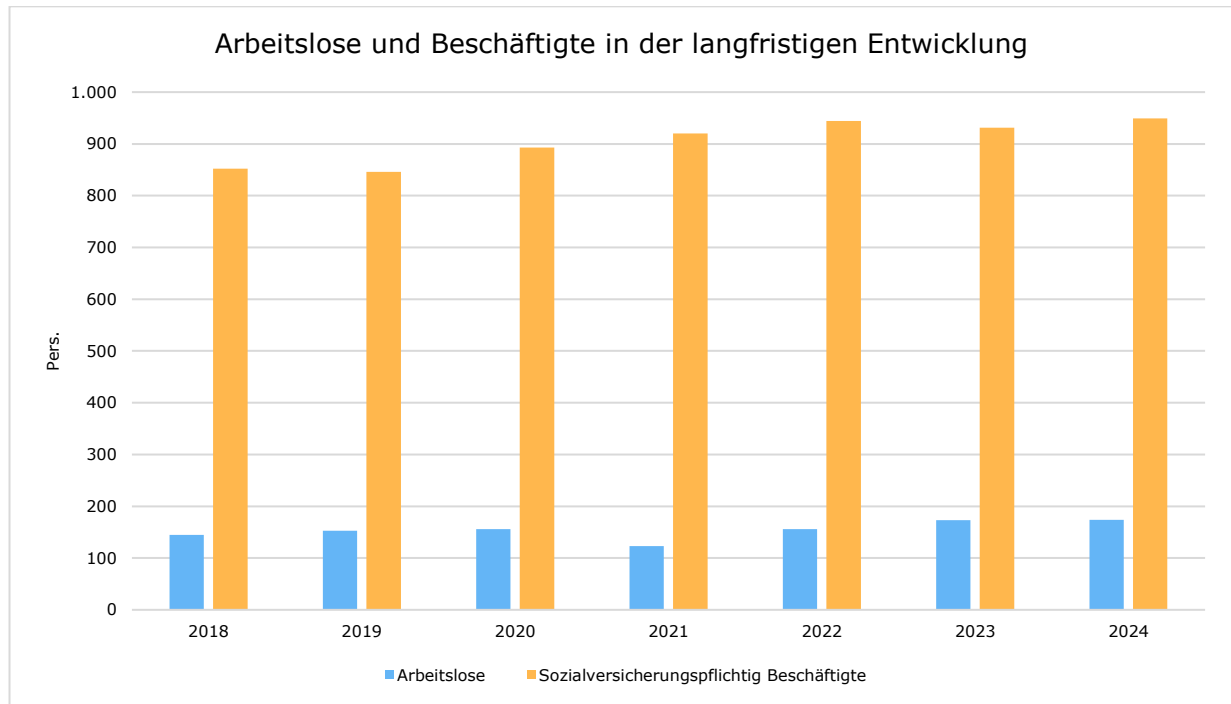
Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Arbeitslose zum 30.6.	156	123	156	173	174
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	12	8	22	17	16
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	39	29	30	43	36
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	893	920	944	931	949



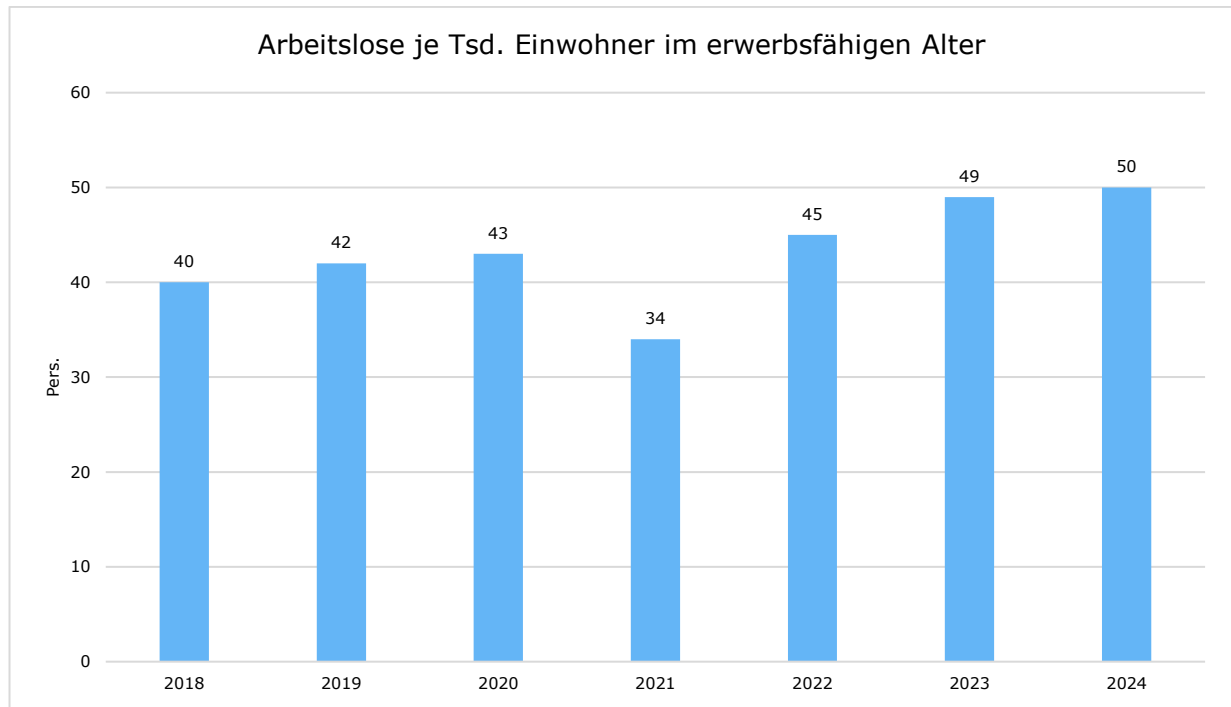
Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung





Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

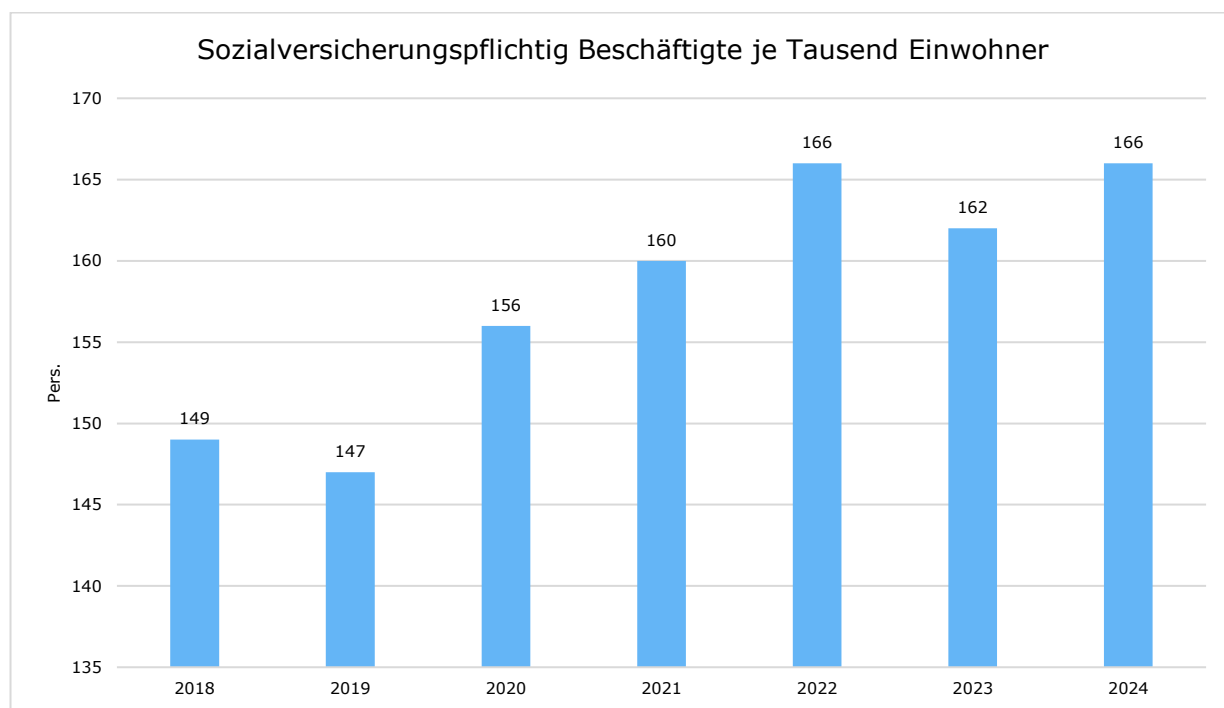
Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.





Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

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



2.9 Kennzahlen

Für einzelne Produktbereiche wurden Kennzahlen festgelegt. Diese finden Sie jeweils unter der Beschreibung bei den einzelnen Teilergebnisplänen / Teilfinanzplänen.

2.10 Berichtswesen

Die Stadt Leun hat ein standardisiertes Berichtswesen gem. § 28 GemHVO zu den Stichtagen 31. Mai, 31. August eingeführt. Die entsprechenden Berichte werden den Stadtverordneten zeitnah zur Verfügung gestellt. Somit ist das Ziel, sowohl den Magistrat als auch die Stadtverordnetenversammlung zeitnah zu informieren und auch die Möglichkeit zur Nachsteuerung zu eröffnen, erreicht.



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

2.11 Jahresabschlüsse

Jahr	Aufstellungsbeschluss (§112 Abs. 5 HGO)			Summe Überschuss		Info Gve	Beschluss Gemeindevertretung (§ 114 HGO)		
	Datum	ord.Erg in €	außero.Erg.in €	ord.Erg in €	außero.Erg.in €	Datum	Datum	ord.Erg in €	außero.Erg.in €
2009	28.04.2015	361.426,40	15.959,12			14.10.2019	14.10.2019	361.426,40	15.959,12
2010	28.04.2015	1.008.210,75	38.926,87			14.10.2019	14.10.2019	1.008.210,75	38.926,87
2011	28.04.2015	-1.019.960,33	-3.059,02			29.09.2025	29.09.2025	-1.019.960,33	-3.059,02
2012	22.12.2015	-1.113.937,52	175.552,89			29.09.2025	29.09.2025	-1.113.937,52	175.552,89
2013	13.09.2016	-1.762.632,14	93.357,03			29.09.2025	29.09.2025	-1.762.468,11	93.193,00
2014	13.09.2016	-632.776,50	92.613,81			29.09.2025	29.09.2025	-632.822,00	92.613,81
2015	15.08.2017	-387.018,35	53.658,23			29.09.2025	29.09.2025	-316.094,88	12.562,23
2016	05.12.2017	-11.236,76	112.217,07						
2017	29.01.2019	-138.752,08	39.952,82	Fehlbeträge wurden gem. § 25 Abs. 3 GemHVO verrechnet		10.02.2019			
2018	24.09.2019	711.646,00	115.132,53			14.10.2019			
2019	25.08.2020	621.193,08	-46.166,51			24.08.2020			
2020	29.06.2021	436.937,51	-8.783,91			21.06.2021			
2021	17.05.2022	417.209,85	264.740,56	1.769.776,59	241.299,10	19.05.2022			
2022	30.05.2023	-7.222,01	-71.160,21	2.186.986,44	506.039,66	01.06.2023			
2023	16.04.2024	-535.719,31	464.260,08	2.179.764,43	434.879,45	18.04.2024			
2024	21.10.2025	-2.215.302,14	-291.487,35	36.395,16	0,00	15.11.2025			
2025	26.05.2026	-1.468.987,37	23.577,93	0	23.577,93	22.06.2026			



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

2.11.1 Die Jahresabschlüsse 2023 und 2024 - Plan-Ist-Vergleich**Ergebnishaushalt**

	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Differenz in €	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Differenz in €
Ordentliche Erträge	14.411.886	14.094.495	-317.391	14.982.485	13.831.353	-1.151.132
Ordentliche Aufwendungen	14.731.713	14.683.593	-48.120	15.961.517	15.887.944	-73.573
Verwaltungsergebnis	-319.827	-589.097	-269.270	-979.032	-2.056.591	-1.077.559
Finanzerträge	54.000	202.781	148.781	28.500	30.310	1.810
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	227.557	149.403	-78.154	246.172	189.021	-57.151
Finanzergebnis	-173.557	53.378	226.935	-217.672	-158.711	58.961
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	14.465.886	14.297.276	-168.610	15.010.985	13.861.663	-1.149.322
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	14.959.270	14.832.996	-126.274	16.207.689	16.076.965	-130.724
Ordentliches Ergebnis	-493.384	-535.719	-42.335	-1.196.704	-2.215.302	-1.018.598
Außerordentliche Erträge	36.900	503.854	466.954	40.300	128.217	87.917
Außerordentliche Aufwendungen	89.601	39.594	-50.007	370.151	419.705	49.554
Außerordentliches Ergebnis	-52.701	464.260	516.961	-329.851	-291.487	38.364
Jahresergebnis	-546.085	-71.459	474.626	-1.526.555	-2.506.790	-980.235



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Finanzhaushalt

	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Differenz in €	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Differenz in €
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.234.566	13.983.903	-250.663	14.808.649	13.420.489	-1.388.160
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.525.467	13.783.612	-741.855	16.017.726	15.341.513	-676.213
Finanzmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-290.901	200.291	491.192	-1.209.077	-1.921.023	-711.946
Summe Auszahlungen Tilgung Investitions- und Liquiditätskredite	294.000	263.043	-30.957	364.050	283.852	-80.198
Saldo aus Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgungsleistungen für Investitionskredite	-584.901	-62.752	522.149	-1.573.127	-2.204.876	-631.749

Die Jahresabschlüsse 2011 bis 2015 sind von der Prüfungsgesellschaft geprüft. Aktuell befindet sich die Stadt Leun in der Abstimmungsphase zwischen dem Lahn-Dill-Kreis und der Prüfungsgesellschaft.



2.12 Schlussbetrachtung

Ein Haushaltsausgleich ist für das Jahr 2026 nicht möglich. Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Defizit von 1.246.950 € ab.

Die aktuell immer wieder neu aufkommenden Krisen, wie z.B. Ukraine, Inflation, Energiepreisschocks, Zinswende, Zollstreit, Lieferkettenengpässe, Gewerbesteuer- und Einkommensteuerausfälle stellt die Kommunen immer wieder vor neuen Herausforderungen.

Sei es bei dem Ukraine Krieg die Herausforderungen den geflüchteten Schutz zu bieten. Dies hat Personal, aber auch finanzielle Mittel gebunden.

Ein weiteres aktuelles Beispiel. Obwohl die Stadt Leun insgesamt geringere Gewerbesteuereinnahmen, wie andere Städte hat, machen sich trotzdem in der Stadt Leun die Gewerbesteuerausfälle bemerkbar. Im Jahr 2024 waren Gewerbesteuereinnahmen in Höhe von 1.811.768 € geplant. Vereinnahmt konnten allerdings nur 1.475.742,15 €. Dies ist ein Ausfall in Höhe von 336.025,85 €.

Nicht nur die Krisen machen den Städten und Gemeinden zu schaffen, sondern auch die übertragenen Aufgaben der Länder. Durch das Konnexitätsprinzip sollen die Städte und Gemeinden bei Verpflichtung zur Erfüllung von staatlichen Aufgaben, mit finanziellen Mitteln für diese Aufgaben ausgestattet werden. Leider reichen diese Regelungen oftmals nicht aus, die Kosten für die Übertragenen Aufgaben zu decken.

Allein der Bereich Kinderbetreuung schlägt mit rd. 3,1 Mio. € Defizit zu Buche. Dem wünschenswerten Ausbau der Kinderbetreuung fehlt derzeit die solide Finanzierungsgrundlage, er ist nur durch weitere Defizite darstellbar. Dauerhaft können die Kommunen diese Last ohne Unterstützung der staatlichen Ebenen nicht schultern.

Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten wurden mit in den Plan eingearbeitet. Sie beruhen auf den Ermittlungen des Steuerberaters, die aufgrund des Auslaufens der Erleichterungsregelungen komplett neu zu ermitteln waren.

Viele Grafiken lockern das „Haushaltsbuch“ auf und ermöglichen Quervergleiche von wichtigen Ertrags- und Aufwandspositionen.

Zur Erleichterung der Beratungen wurden alle wesentlichen Änderungen im Tabellenteil erläutert.

Die Stadtverordnetenversammlung hat den Haushalt 2026 in ihrer Sitzung am tt.mm.jjjj beschlossen.

Leun, tt.mm.jjjj

Alexander Schneider
Bürgermeister



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

3 Prioritätenliste

Priorität	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsansatz in €	Drittmittel	zu finanzieren In €	Auszahlungen/ Finanzierung		Anmerkungen
			In € Verkauf und Beiträge Zuschüsse		Eigenmittel Investitions- pauschale	Kredit- Finanzierung in € aus Kreditterm. 2025	
1	Bauhof Übernahme Leasingfahrzeug	35.000		35.000			
1	Brücke Lahnbahnhof Hessenkasse	185.000	-153.000	12.000			
1	Bauhof Maschinen	11.000			-11.000		
1	Zusammenführung der Feuerwehren	300.000		300.000			
1	Stützmauer am Dollberg	60.000		60.000			
1	Glasfaserausbau Resterampe	27.900			-27.900		
2	DGH Biskirchen Beamer Leinwand Beschallung	15.000			-15.000		
2	Innerörtlicher Straßenbau Stockhausen Hauptstraße / Bahnhofstraße	20.000		20.000			
2	Innerörtlicher Straßenbau Biskirchen Auw / Schulstr. / Bissenberger	100.000		100.000			
2	Sanierungsmaßnahmen nach EKVO	150.000		150.000			Pflichtaufgabe nach EKVO
3	Hydraulische Kanalberechnung Biskirchen	20.000		20.000			
4	Feuerwehr Bissenberg Stromerzeuger	5.000		5.000			
4	Sonstiges*	8.000		7.900	-100		
4	Container für Notstromversorgung Rathaus / Feuerwehr / DGH Bissen.	30.000		30.000			
4	Friedhof Leun / Bissenberg / Stockhausen Beschallungsanlage	8.000		8.000			
4	KiTa Allgemein	20.000			-20.000		
4	Wasserversorgung Leitungen / Schieberdrehgerät	32.500		32.500			
4	Schachtbauwerke	50.000		50.000			
4	Baugebiet Bissenberg	20.000		20.000			
4	Spielflächen	10.000		10.000			
	Summe	1.107.400	-153.000	860.400	-74.000	0	

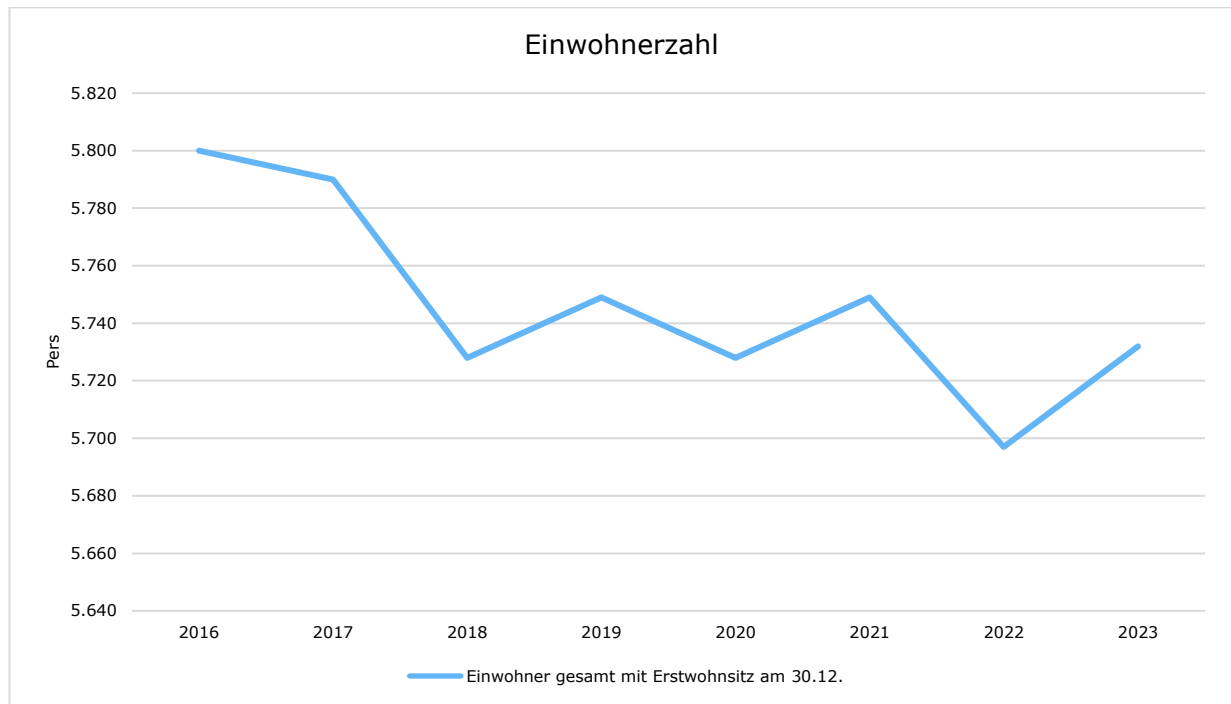
* Summierung der Kleinbeträge aus dem Investitionsplan



4 Statistiken und Übersichten

Einwohnerzahl

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz am 30.12.	5.800	5.790	5.728	5.749	5.728	5.749	5.697	5.732





4.1 Übersicht Fraktionsmittel

Übersicht über die den Fraktionen nach § 36 a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung zur Verfügung gestellten Mittel				
Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses	Erläute- rungen
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 Abs. 4 HGO	960,00	960,00	960,00	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. 0,00 €)	0,00	0,00	0,00	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 30,00 €)	960,00	960,00	960,00	
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 CDU	300,00	330,00	330,00	
2.2 SPD	210,00	300,00	300,00	
2.3 FWG	180,00	120,00	120,00	
2.4 GRÜNE	180,00	120,00	120,00	
2.5 HEIMAT	90,00	90,00	90,00	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen	0,00	0,00	0,00	



4.2 Mitgliedschaften

1. Pflicht-Mitgliedschaften

Vereine und Verbände	Jahresbeitrag
Unfallkasse Hessen, Frankfurt/M.	40.536,85 €
Hess. Verwaltungsschulverband, Darmstadt	1.126,72 €
Feuerwehrverband Wetzlar e.V., Solms	802,60 €
Hess. -Nass. Landwirtschaftl. Berufsgenossenschaft, Kassel	980,49 €
Summe:	43.446,66 €

2. Sonstige Mitgliedschaften

Vereine und Verbände	Jahresbeitrag
Fachverband Hess. Standesbeamter, Hainburg	130,00 €
Kommunaler Arbeitgeberverband Hessen e.V., Frankfurt/M.	1.454,85 €
Hess. Städte- und Gemeindebund, Frh.- v. -Stein Institut	346,02 €
Hess. Städte- und Gemeindebund, Mühlheim	9.111,86 €
Rat der Gemeinden Europas, Köln	232,00 €
Verein Kloster Altenberg, Wetzlar	60,00 €
Fachverband f. Kommunale Kassenverwalter, Kamen	80,00 €
Bund Deutscher Schiedsmänner, Bochum	199,00 €
Verkehrswacht e.V., Wetzlar	75,00 €
Hess. Museumsverband, Kassel	25,00 €
Deutsche Parkinson Vereinigung e.V., Leun	100,00 €
Frauenhaus e. V. , Wetzlar	300,00 €
Interessengemeinschaft Krankenhaus Falkeneck, Braunfels	15,00 €
Landwirtschaftlicher Verein, Wetzlar	40,00 €
Schutzgemeinschaft Deutscher Wald, Wetzlar	21,00 €
Eigenbetrieb Grube Fortuna (Kreiskasse Wetzlar)	1.227,10 €
Freizeitregion Lahn-Dill e.V., Wetzlar	400,00 €
Greifenstein-Verein e. V. , Greifenstein	52,00 €
Lebenshilfe, Am Brennofen	102,26 €
Zweckverband "Naturpark Hochtaunus", Wetzlar	231,64 €
Lahntal Tourismus Verband e.V., Solms	63,01 €
Summe:	14.265,74 €
Pflicht-Mitgliedschaften:	43.446,66 €
Sonstige Mitgliedschaften:	14.265,74 €
Insgesamt:	57.712,40 €



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

5 Gesamthaushalt

Ergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Haushaltsan- satz 2025	Haushaltsan- satz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	522.331	900.798	770.546	770.546	770.546	770.546
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.424.414	2.694.470	3.295.022	3.349.022	3.349.022	3.346.452
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	99.318	26.000	16.000	16.000	16.000	16.000
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigen- leistungen	--	--	--	--	--	--
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Er- träge aus gesetzlichen Umlagen	5.608.232	6.738.119	6.239.203	6.494.097	6.756.158	7.008.869
06	547	Erträge aus Transferleistungen	200.382	204.716	211.881	218.237	225.876	232.652
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg Umlagen	4.306.556	4.382.122	4.822.773	4.884.510	4.901.911	5.094.273
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	281.271	242.636	247.101	247.101	247.101	247.101
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	388.848	245.641	162.550	162.550	162.550	162.550
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	13.831.353	15.434.502	15.765.076	16.142.063	16.429.164	16.878.443
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.103.506	5.884.928	5.760.655	5.840.568	5.914.668	5.983.768
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	648.353	634.250	681.100	687.425	693.750	700.075
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.036.271	3.019.006	2.879.999	2.867.383	2.853.383	2.808.753
		davon: Einstellungen in Sonderposten	--	--	--	--	--	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsan-satz 2025	Haushaltsan-satz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14	66	Abschreibungen	844.311	560.114	680.067	732.540	785.041	837.541
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwend.	1.677.289	1.719.291	1.684.680	1.684.680	1.635.351	1.635.351
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.570.703	4.121.661	5.005.821	5.054.797	5.107.520	5.168.575
17	72	Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.511	9.017	9.147	9.147	9.147	9.147
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	15.887.944	15.948.267	16.701.469	16.876.540	16.998.860	17.143.210
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-2.056.591	-513.765	-936.393	-734.477	-569.696	-264.767
21	56, 57	Finanzerträge	30.310	29.500	19.500	19.500	19.500	19.500
22	77	Zinsen und andere Aufwendungen	189.021	279.557	330.057	354.057	379.057	404.057
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-158.711	-250.057	-310.557	-334.557	-359.557	-384.557
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und 21)	13.861.663	15.464.002	15.784.576	16.161.563	16.448.664	16.897.943
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und 22)	16.076.965	16.227.824	17.031.526	17.230.597	17.377.917	17.547.267
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-2.215.302	-763.822	-1.246.950	-1.069.034	-929.253	-649.324
27	59	Außerordentliche Erträge	128.217	300	0	0	0	--
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	419.705	--	--	--	--	--
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-291.487	300	0	0	0	--
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-2.506.790	-763.522	-1.246.950	-1.069.034	-929.253	-649.324

nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	1.419.933,49 EUR
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	0 EUR
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	1.419.933,49 EUR



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Finanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsan-satz 2025	Haushaltsan-satz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	517.146	900.798	770.546	770.546	770.546	770.546
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.409.518	2.694.470	3.295.022	3.349.022	3.349.022	3.346.452
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	95.072	26.000	16.000	16.000	16.000	16.000
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.531.960	6.738.119	6.239.203	6.494.097	6.756.158	7.008.869
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	200.382	204.716	211.881	218.237	225.876	232.652
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.293.053	4.382.122	4.822.773	4.884.510	4.901.911	5.094.273
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	120.597	29.500	19.500	19.500	19.500	19.500
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	252.761	245.941	162.550	162.550	162.550	162.550
09		Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	13.420.489	15.221.666	15.537.475	15.914.462	16.201.563	16.650.842
10	830	Personalauszahlungen	5.064.863	5.884.928	5.760.655	5.840.568	5.914.668	5.983.768
11	831	Versorgungsauszahlungen	544.695	634.250	620.100	626.425	632.750	639.075
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.864.397	3.019.006	2.879.999	2.867.383	2.853.383	2.808.753
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	--	--	--	--	--	--
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.680.054	1.719.291	1.684.680	1.684.680	1.635.351	1.635.351
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.570.703	4.121.661	5.005.821	5.054.797	5.107.520	5.168.575
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	189.586	279.557	330.057	354.057	379.057	404.057



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsan-satz 2025	Haushaltsan-satz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	427.214	9.017	9.147	9.147	9.147	9.147
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	15.341.513	15.667.710	16.290.459	16.437.057	16.531.876	16.648.726
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-1.921.023	-446.044	-752.984	-522.595	-330.313	2.116
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.450.424	74.000	239.319	282.019	86.319	86.319
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	8.328	--	12.319	12.319	12.319	12.319
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	150.000	0	400.000	0	200.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	0	--	--	--
23		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	1.450.424	224.000	239.319	682.019	86.319	286.319
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.552.109	405.000	3.000	100.000	140.000	100.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	128.650	2.245.000	995.400	5.745.900	3.412.900	532.900
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	685.053	171.500	109.000	637.500	497.500	52.500
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--	--	--
28		Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	2.365.812	2.821.500	1.107.400	6.483.400	4.050.400	685.400



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsan-satz 2025	Haushaltsan-satz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
29		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-915.388	-2.597.500	-868.081	-5.801.381	-3.964.081	-399.081
30		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und Nr. 29)	-2.836.411	-3.043.544	-1.621.065	-6.323.976	-4.294.394	-396.965
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.828.893	2.597.500	868.081	5.781.381	3.924.081	399.081
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hesenkasse	283.852	452.390	464.920	440.000	455.000	470.000
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung	283.852	452.390	464.920	440.000	455.000	470.000
33		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	4.545.041	2.145.110	403.161	5.341.381	3.469.081	-70.919
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	1.708.630	-898.434	-1.217.904	-982.595	-825.313	-467.884
35	827,829	haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	201.411	--	--	--	--	--
36	847,849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	203.327	--	--	--	--	--
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-1.916	--	--	--	--	--
38		Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.653.583	201.742	1.539.314	321.410	-661.185	-1.486.498



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsan-satz 2025	Haushaltsan-satz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
39		Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	1.706.713	-898.434	-1.217.904	-982.595	-825.313	-467.884
40		Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	3.360.296	1.539.314	321.410	-661.185	-1.486.498	-1.954.382

nachrichtlich (§3 Abs.3 GemHVO):

In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0 EUR
In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0 EUR
Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	298.619 €



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

6 Investitionsplan

Investitionen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Gesamthaushalt		-2.594.000	-880.400	-5.813.700	-3.976.400	-411.400
0101 - Städtische Gremien		-5.000	0	0	0	0
0101-0001A - Städtische Gremien	Magistrat	-5.000	0	0	0	0
Auszahlung		5.000	0	0	0	0
0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste		-5.000	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000
0102-0001A - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste	Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Auszahlung		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
0102-0005A - Rathaus	Container für Notstrom Rathaus / Bauhof	--	-10.000	--	--	--
Auszahlung		--	10.000	--	--	--
0103 - Finanz- und Kassenwesen		-5.000	0	0	0	0
0103-0001A - Finanz- und Kassenwesen	Finanz- u. Kassenwesen, Buchhaltung	-5.000	0	0	0	0
Auszahlung		5.000	0	0	0	0
0104 - Liegenschaftsverwaltung		150.000	-3.000	-100.000	-100.000	-100.000
0104-0004A - Liegenschaftsverwaltung, Grundstücksankauf	Ankauf von Grundstücken	0	-3.000	-100.000	-100.000	-100.000
Auszahlung		0	3.000	100.000	100.000	100.000
0104-0004E - Liegenschaftsverwaltung, Grundstücksverkauf	Verkauf von Grundstücken	150.000	--	--	--	--
Einzahlung		150.000	--	--	--	--
Auszahlung		0	--	--	--	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark		-43.000	-46.000	-10.000	-10.000	-10.000
0105-0001A - Bauhof, Maschinen, Fuhrpark	Bauhof / Geräte Grünpflege	-10.000	-11.000	-10.000	-10.000	-10.000
Auszahlung		10.000	11.000	10.000	10.000	10.000
0105-0010A - Bauhof	Schneeräumaufsatz	-25.000	--	--	--	--
Auszahlung		25.000	--	--	--	--
0105-0011A - Bauhof	Kehraufsatz	-8.000	--	--	--	--
Auszahlung		8.000	--	--	--	--
0105-0012A - Bauhof	Übernahme Leasing Fahrzeug	--	-35.000	--	--	--
Auszahlung		--	35.000	--	--	--
0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen		-1.510.000	-315.000	-3.091.800	-2.452.500	192.500
0204-0001A - Feuerwehr Biskirchen	Feuerwehr Biskirchen	-2.500	0	-2.500	0	-2.500
Auszahlung		2.500	0	2.500	0	2.500
0204-0006A - Feuerwehr Bissenberg	Feuerwehr Bissenberg Stromerzeuger 5.000 €	-2.500	-5.000	0	-2.500	0
Auszahlung		2.500	5.000	0	2.500	0
0204-0008A - Feuerwehr Leun	Feuerwehr Leun	-2.500	0	-2.500	0	-2.500
Auszahlung		2.500	0	2.500	0	2.500
0204-0010A - Feuerwehr Stockhausen	Feuerwehr Stockhausen	-2.500	0	-2.500	0	-2.500
Auszahlung		2.500	0	2.500	0	2.500
0204-0016A - Zusammenführung der Feuerwehren	Biskirchen- Bissenberg- Stockhausen	-1.500.000	-300.000	-2.700.000	-2.000.000	--
Auszahlung		1.500.000	300.000	2.700.000	2.000.000	--
0204-0016E - Verkauf Gebäude Feuerwehren	Verkauf Altgebäude Feuerwehren	--	0	0	0	200.000
Einzahlung		--	0	0	0	200.000
0204-0026A - Feuerwehr Leun	STLF 20	--	--	-150.000	-450.000	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
<i>Auszahlung</i>		--	--	150.000	450.000	--
0204-0027A - Feuerwehr Biskirchen		--	--	-350.000	--	--
<i>Auszahlung</i>		--	--	350.000	--	--
0204-0027E - Feuerwehr Biskirchen	LF10 KatS	--	--	115.700	--	--
<i>Einzahlung</i>		--	--	115.700	--	--
0204-0029A - Feuerwehr Leun	Container für Notstrom	--	-10.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		--	10.000	--	--	--
<i>0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen</i>		--	0	400.000	--	--
0501-0001E - Verkauf Grundstück u. Halle	Hellweg 18	--	0	400.000	--	--
<i>Einzahlung</i>		--	0	400.000	--	--
<i>0601 - Tageseinrichtungen für Kinder</i>		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
0601-0001A - KiTa Rabennest		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
0601-0006A - KiTa Zwergenland		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
0601-0008A - KiTa Rappelkiste		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
0601-0011A - KiTa Regenbogenland		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<i>0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe</i>		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
0604-0001A - Spielplätze		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
<i>0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</i>		-300.000	-20.000	-220.000	-220.000	--
0901-0002A - Baugebiet Bissenberg	Erschließung	-300.000	-20.000	-220.000	-220.000	--
<i>Auszahlung</i>		300.000	20.000	220.000	220.000	--
<i>1001 - Bau- und Grundstückordnung</i>		-13.500	0	-85.000	--	--
1001-0002A - Bauverwaltung		-13.500	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		13.500	--	--	--	--
1001-0003A - Bauverwaltung	Digitalisierung der Bauakten in 2027	0	0	-85.000	--	--
<i>Auszahlung</i>		0	0	85.000	--	--
<i>1101 - Wasser</i>		-101.500	-32.500	-105.000	-105.000	-25.000
1101-0001E - Wasser- Anschlusskosten und Beiträge	Wasserversorgung	3.500	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>		3.500	0	0	0	0
1101-0002A - Wasserversorgung	Wasserversorgung Erneuerung Wasserleitung Schieberdrehgerät	-50.000	-32.500	-25.000	-25.000	-25.000
<i>Auszahlung</i>		50.000	32.500	25.000	25.000	25.000
1101-0011A - Wasserversorgung	Erwerb Fahrzeug	-55.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		55.000	--	--	--	--
1101-0012A - Wasser Baugebiet Bissenberg	Wasserleitung	--	0	-80.000	-80.000	--
<i>Auszahlung</i>		--	0	80.000	80.000	--
<i>1102 - Abwasser</i>		-525.000	-220.000	-625.000	-625.000	-425.000
1102-0001A - Sanierungsmaßnahmen EKVO	Abwasserentsorgung Maßnahme nach EKVO	-500.000	-150.000	-400.000	-400.000	-400.000
<i>Auszahlung</i>		500.000	150.000	400.000	400.000	400.000
1102-0002A - Schachtbauwerke	Abwasserentsorgung	-25.000	-50.000	-25.000	-25.000	-25.000



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
<i>Auszahlung</i>		25.000	50.000	25.000	25.000	25.000
1102-0003A - Kanal Baugebiet Bissenberg	Kanalisation	--	0	-200.000	-200.000	--
<i>Auszahlung</i>		--	0	200.000	200.000	--
1102-0004A - Hydraulische Kanalberechnung Biskirchen		--	-20.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		--	20.000	--	--	--
1103 - Abfall		--	0	-120.000	--	--
1103-0002A - Wertstoffhof	Planungskosten 20.000 € Wertstoffhof 140.000 € Halle 40.000 €	--	0	-200.000	--	--
<i>Auszahlung</i>		--	0	200.000	--	--
1103-0002E - Zuschuss Wertstoffhof	Zuschuss für Neubau	--	0	80.000	--	--
<i>Einzahlung</i>		--	0	80.000	--	--
1201 - städtische Straßen		-275.000	-365.000	-1.868.000	-475.000	-55.000
1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann	Gemeindestraßen - Baustraße	-80.000	0	-25.000	--	--
<i>Auszahlung</i>		80.000	0	25.000	--	--
1201-0005A - Innerörtlicher Straßenbau - Allgemein -	Gemeindestraßen	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
<i>Auszahlung</i>		50.000	0	50.000	50.000	50.000
1201-0008A - Erweiterung Straßenbeleuchtung	Gemeindestraßen	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>		25.000	0	5.000	5.000	5.000
1201-0010A - Innerörtlicher Straßenbau	Biskirchen Auweg / Schulstraße / Bissenberger Str. Planungskosten	-100.000	-100.000	-1.600.000	-380.000	--
<i>Auszahlung</i>		100.000	100.000	1.600.000	380.000	--
1201-0011A - Radwegebau	Verbindung Bissenberg nach Stockhausen	0	--	0	-40.000	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
<i>Auszahlung</i>		0	--	0	40.000	--
1201-0012A - Innerörtlicher Straßenbau	Stockhausen Hauptstraße/Bahnhofstraße Planungskosten	-20.000	-20.000	-188.000	--	--
<i>Auszahlung</i>		20.000	20.000	188.000	--	--
1201-0013A - Stützmauer Am Dollberg		--	-60.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		--	60.000	--	--	--
HK-120114A - Brücke Lahnbahnhof		--	-185.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		--	185.000	--	--	--
<i>1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen</i>		--	-8.000	--	--	--
1303-0009A - Friedhof Leun		--	-2.250	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		--	2.250	--	--	--
1303-0010A - Friedhof Bissenberg		--	-2.400	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		--	2.400	--	--	--
1303-0011A - Friedhof Stockhausen		--	-3.350	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		--	3.350	--	--	--
<i>1501 - Wirtschaftsförderung</i>		--	-27.900	-27.900	-27.900	-27.900
1501-0002A - Lahn-Dill-Glasfaserausbau	Resterampe	--	-27.900	-27.900	-27.900	-27.900
<i>Einzahlung</i>		--	0	0	0	--
<i>Auszahlung</i>		--	27.900	27.900	27.900	27.900
<i>1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen</i>		-5.000	-25.000	0	0	0
1503-0001A - DGH Biskirchen	DGH "Grüne Au" Beamer/Leinwand/Beschallung	--	-15.000	--	0	--
<i>Auszahlung</i>		--	15.000	--	0	--
1503-0004A - DGH Bissenberg	DGH Bissenberg	-5.000	--	0	--	0
<i>Auszahlung</i>		5.000	--	0	--	0



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1503-0017A - DGH Bissenberg	Container für Notstrom	--	-10.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		--	10.000	--	--	--
1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen		74.000	227.000	74.000	74.000	74.000
1601-0001E - Investitionspauschale Land Hessen	Land Hessen	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
<i>Einzahlung</i>		74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
HK-160101E - Zuschuss Hessenkasse	Einnahme Hessenkasse	--	153.000	--	--	--
<i>Einzahlung</i>		--	153.000	--	--	--



7 Produktgruppen / Kontenklassen

01	Innere Verwaltung
0101	Städtische Gremien
0102	Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste
0103	Finanz- und Kassenwesen
0104	Liegenschaftsverwaltung
0105	Bauhof, Maschinen Fuhrpark
02	Sicherheit und Ordnung
0201	Statistik und Wahlen
0202	Ordnungsangelegenheiten
0203	Bürgerservice
0204	Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen
04	Kultur und Wissenschaft
0401	Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen
0403	Heimat-, Kultur- und Musikpflege
05	Soziale Leistungen
0501	Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen
06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
0601	Tageseinrichtungen für Kinder
0602	Jugendarbeit
0603	Einrichtungen der Jugendarbeit
0604	Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe
08	Sportförderung
0801	Förderung des Sports
0802	Sportstätten und Bäder
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
10	Bauen und Wohnen
1001	Bau- und Grundstückordnung
11	Ver- und Entsorgung
1101	Wasser
1102	Abwasser
1103	Abfall
1104	Windpark
1105	Erneuerbare Energien
12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV
1201	städtische Straßen
1202	Straßenreinigung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

1203	ÖPNV
13	Natur- und Landschaftspflege
1301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
1302	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
1303	Friedhofs- und Bestattungswesen
1304	Naturschutz und Landschaftspflege
1305	Land- und Forstwirtschaft
15	Wirtschaft und Tourismus
1502	Tourismus
1503	Allg. Einrichtungen und Unternehmen
16	Allgemeine Finanzwirtschaft
1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



8 Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne

0101 - Städtische Gremien

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürgermeister

Verantwortliche Person(en)

Herr Bürgermeister Schneider

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

- Unterstützung der städtischen Organe und Gremien und deren Mandatsträger
- Organisation des Sitzungswesens mit Einladung, Protokoll, Beschlusskontrolle und Abrechnung der Aufwandsentschädigung
- Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung, Satzungen, Geschäftsordnungen usw., Fertigung von Stellungnahmen.

Leistungsumfang

Organisatorische Betreuung (u.a. Einladungen, Veröffentlichungen) sowie Protokollierung von Sitzungen; Erstellung und Zusammenstellung von Beratungsunterlagen; Organisation und Dokumentation sonstiger Gremien wie z.B. Ausschüsse, Ortsbeiräte, Kommissionen; Durchführung von Bürgerversammlungen, formale Kontrolle der Durchführung von Beschlüssen; Abrechnung von Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige; Bearbeitung kommunalrechtlicher Fragestellungen; Federführung bei der Schaffung und Überarbeitung des Leuner Ortsrechts und der Geschäftsordnungen; Mitgliedschaften der Stadt, Ehrungen, Jubiläen, Auswertung kommunalpolitischer Mitteilungen.

Auftragsgrundlage

HGO, Hauptsatzung, KWO, KWG, Entschädigungssatzung, div. Verbandssatzung, Beschlüsse

Zielgruppe

- Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung,
- Gewährleistung der erforderlichen Informationssteuerung und -verarbeitung,
- Einheitliche Darstellung der Stadt nach außen

Allgemeine Ziele

- Unterstützung der städtischen Organe und Gremien und deren Mandatsträger
- Organisation des Sitzungswesens mit Einladung, Protokoll, Beschlusskontrolle und Abrechnung der Aufwandsentschädigung
- Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung, Satzungen, Geschäftsordnungen usw., Fertigung von Stellungnahmen.



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0101 - Städtische Gremien

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	869
		5392000 - Eigenbeteil. Wahlleistung- gen § 6a HBeihVO	--	--	38
		5392001 - Eigenbeteil. Wahlleistung- gen § 6a HBeihVO	--	--	832
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	869
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	127.750	124.750	186.598
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	2.500	2.500	7.083
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge ein- schl. tarifl. Zulagen	125.000	122.000	171.233
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	250	250	635
		6480000 - sonstige Aufwendungen f. Altersversorgung	--	--	7.647
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	240.000	240.000	290.616
		6441000 - Beihilfen an Versorgungs- empfänger	95.000	95.000	52.929
		6450100 - Aufw. an Versorgungskas- sen Beamte	145.000	145.000	237.687
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	49.230	46.675	38.421
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	500	500	1.261
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	--	--	0
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattung	300	300	889
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	21.500	21.500	10.481
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	200	200	1.070
		6166000 - Wartungskosten	5.500	4.500	4.721
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	2.000	2.000	857
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	--	--	110



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6831000 - Datenübertragungskosten	1.330	4.800	7.187
		6832000 - Telefonkosten	250	250	195
		6850000 - Reisekosten	500	500	15
		6860100 - Aufw. für Verfügungsmit- tel	4.050	4.050	1.675
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	4.000	4.000	5.263
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	2.000	2.000	2.817
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	750	750	450
		6890000 - sonstige Aufwendungen für Kommunikation	0	0	--
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	1.350	1.325	1.273
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	--	--	157
		6993000 - übrige sonstige betriebli- che Aufwendungen	5.000	--	--
14	66	Abschreibungen	2.368	1.455	2.368
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	2.368	1.455	2.368
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	960	960	960
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	960	960	960
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	420.308	413.840	518.963
20		Verwaltungsergebnis	-420.308	-413.840	-518.094
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-420.308	-413.840	-518.094
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	1.259
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	1.259
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	4.763
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	4.763
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-3.504
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-420.308	-413.840	-521.598
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	282.686	248.809	534.071
		9100002 - Erträge der Verwaltung	282.686	248.809	534.071



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	106.393	83.769	218.915
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	3.624	3.159	2.707
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	102.769	80.610	216.208
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	176.293	165.040	315.156
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-244.015	-248.800	-206.442

Erläuterungen:

- alte Pads Abkauf
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Teilfinanzhaushalt 0101 - Städtische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Ge- samt- aus- zah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- ge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
26	Auszahlungen für Investi- tionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagever- mögen	0	--	5.000	--	5.000	5.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	0	--	5.000	--	5.000	5.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 0101 - Städtische Gremien

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0101 - Städtische Gremien		-5.000	0	0	0	0
0101-0001A - Städtische Gremien		-5.000	0	0	0	0



0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste

Verantwortliche Organisationseinheit

Hauptamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Pauker

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Kontraktmanagement, Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen, Geschäftsordnung, Mitarbeiterversammlungen, Rechtsangelegenheiten, Datenschutz, Durchführung von Submissionen, allgemeine Öffentlichkeitsarbeit, Strategien und Handlungsrahmen zur Organisation der gesamten Verwaltung, Interkommunale Zusammenarbeit.

Sicherstellung einer zuverlässigen Versorgung mit benötigten Büroinventar und -materialien, Marktbeobachtung, Registratur.

Personalplanung, Personalentwicklung, Personalverwaltung, Entgeltabrechnung, Mitarbeiterberatung, Personalrat, Erarbeitung und Fortschreibung von strategischen Personalplänen bzw. Umsetzungen, allgemeine Regelungen für den Personalbereich, Durchführung von Maßnahmen zur Personalgewinnung und Betreuung/ Beratung der Mitarbeiter in arbeits- und dienstrechtlichen Fragen, Durchführung der Ausbildung und von Praktika, Planung und Organisation von Fortbildungsveranstaltungen, Fortbildungen, Arbeitsgelegenheiten (Hartz IV).

Leistungsumfang

Bearbeitung grundsätzlicher organisatorischer Angelegenheiten der Stadtverwaltung; Bearbeitung von Verträgen zwischen Verwaltungsführung und Abteilungen, Ausübung von Beteiligungsrechten und Beratung in personellen, sozialen, organisatorischen und wirtschaftlichen Angelegenheiten; Organisation und Durchführung von Mitarbeiterversammlungen; Erstellung von strategischen Konzepten zur Verwaltungsmodernisierung; Prüfung von Möglichkeiten der interkommunalen Zusammenarbeit.

Durchführung von Ausschreibungen, Datensicherheit gewährleisten, Beseitigung von Betriebsstörungen; Eindringlings- und Virenbekämpfung; Postein- und -ausgang, zentraler Telefondienst, sachgerechte Aufbewahrung von Dokumenten.

Personalbedarfsplanung, Bewertungsrichtlinien und Stellenbewertungen durchführen und deren Einhaltung sicherstellen, Stellenausschreibungen, Bewerbungsverfahren und Einstellungen durchführen, Arbeitszeit- und Beschäftigungsmodelle entwickeln und umsetzen; personalrechtliche Maßnahmen einleiten und durchführen; Urlaubsabwicklung, Zeiterfassung; Grundsatzfragen Aus- und Fortbildung, Ausbildung organisieren und begleiten, Fortbildungen planen und organisieren, Aufstellen eines Stellenplanes, Hochrechnung der Personalkosten, Berechnung und Anweisung der Entgelte und sonstigen Leistungen für Beamte, Beschäftigte, Arbeiter, Azubis und Praktikanten; Beantragung und Abwicklung von



Arbeitsgelegenheiten, Erarbeiten von Dienstanweisungen und -vereinbarungen, Ausstellen von Zeugnissen, Bestellung zu besonderen Funktionen, Ehrungen von Beschäftigten, Soziale Betreuung (u.a. Beihilfen), Berechnung Schwerbehindertenabgabe, Durchführung von Entgeltumwandlungen und Altersteilzeit, Familienkasse, Versorgungsangelegenheiten. Alters-
teilzeit, Familienkasse, Versorgungsangelegenheiten.

Auftragsgrundlage

HGO, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen, Geschäftsverteilungsplan, Beschlüsse. Aufträge der Verwaltungsführung, Aufträge der Abteilungen, Haushaltssatzung, Vergabe-
ordnung HBG, Tarifverträge, Arbeitsschutzgesetz, Stellenplan, Beschlüsse des Magistrats

Zielgruppe

- Verwaltung
- Alle anderen Dienststellen und Verwaltungsführung
- Einwohner/innen
- Stadtverordnetenversammlung und Magistrat
- Dienststelle
- Bedienstete

Allgemeine Ziele

- Gewährleistung eines rechtmäßigen, einheitlichen und angemessenen Verwaltungs-
handelns,
- Optimierung der Verwaltungsabläufe,
- Wahrnehmung und Vertretung der Interessen aller Bediensteten der Stadt Leun
- Sicherstellung einer wirtschaftlichen, schnellen, termingerechten und zuverlässigen
Versorgung aller Dienststellen
- Sicherstellung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung

Operationale Ziele

- Organisationsuntersuchung
- Stadtentwicklungskonzept und Zieldefinitionen
- Digitalisierung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstat- tungen	--	--	222
		5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	--	222
08	546	Erträge aus der Auflösung von Son- derposten aus Investitionszuweisun- gen, -zuschüssen und Investitions- beiträgen	--	--	18.476
		5460100 - Erträge Auflös SOPO In- vest vom öffentl Bereich	--	--	18.476
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	208
		5392001 - Eigenbeteil. Wahlleistun- gen § 6a HBeihVO	--	--	208
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	18.906
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	371.762	387.900	315.733
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	300.182	311.000	257.483
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	6.080	6.400	4.712
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	63.000	68.000	51.991
		6560000 - Aufw. für Belegschaftsver- anstaltungen	2.500	2.500	1.546
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	130.600	62.300	74.460
		6441000 - Beihilfen an Versorgungs- empfänger	13.000	15.000	-24.286
		6450100 - Aufw. an Versorgungskas- sen Beamte	23.000	23.000	21.471
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	33.600	24.300	19.931
		6460100 - Zuführung zu Pensions- rückstellungen	55.000	--	51.790
		6461000 - Zuführung zu Beihilferück- stellungen	6.000	--	5.554
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	295.497	412.324	608.757
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	--	--	203



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	12.200	12.100	10.054
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	256
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmit- tel	0	0	--
		6051000 - Strom	8.970	4.594	18.168
		6052000 - Gas	11.210	7.750	8.297
		6056000 - Wasser	800	500	1.015
		6057000 - Abwasser	1.200	800	1.638
		6058000 - Niederschlagsgebühren	900	550	494
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	58
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	5.800	4.780	10.285
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	--	13.000	99.191
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	--	0	--
		6081000 - Reinigungsmaterial	2.500	200	1.024
		6089000 - übriger sonstiger Material- aufwand	0	0	2
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	30.167	54.000	56.872
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	35.000	105.000	171.300
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	6.000	--	--
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	--	--	1.382
		6166000 - Wartungskosten	26.750	23.100	23.070
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	0	0	--
		6710000 - Leasing	3.500	3.500	3.085
		6720000 - Lizenzen und Konzessio- nen	6.600	5.000	3.881
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	--	--	149
		6773000 - Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	--	30.000	75.500
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	10.000	10.000	6.987
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	2.150	2.150	1.703
		6820000 - Porto und Versandkosten	7.000	6.000	6.930
		6831000 - Datenübertragungskosten	24.350	30.350	18.195



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6832000 - Telefonkosten	6.000	5.450	5.583
		6850000 - Reisekosten	1.750	2.050	571
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	1.000	2.263
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	--	--	30
		6871000 - Geschenke bis 35 €	350	350	--
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	16.000	19.000	7.751
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	7.000	7.000	7.718
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	1.800	--	--
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	54.000	52.000	53.859
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	13.000	11.600	11.243
14	66	Abschreibungen	33.307	13.091	33.205
		6619000 - sonst. Abschr. immat. Verm.gegenstände d. Anl.verm	16.654	--	16.654
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	12.436	12.436	12.334
		6641000 - Abschr. auf andere Anla- gen	1.532	--	1.532
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	2.685	655	2.685
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	287	45	45
		7020000 - Grundsteuer	45	45	45
		7030000 - Kfz-Steuer	242	--	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	831.453	875.660	1.032.200
20		Verwaltungsergebnis	-831.453	-875.660	-1.013.294
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-831.453	-875.660	-1.013.294
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	242
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	242
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-242
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-831.453	-875.660	-1.013.536
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	565.266	613.364	810.043



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		9100002 - Erträge der Verwaltung	565.266	613.364	810.043
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	209.182	237.379	597.714
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	7.248	6.318	5.414
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	147.466	176.593	436.421
		9200003 - Aufwendungen für städti- sche Gebäude	43.213	43.213	144.624
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	11.255	11.255	11.255
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	356.084	375.985	212.329
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-475.369	-499.675	-801.207

Erläuterungen:

- Umbau Brandschutz Rathaus 35.000 €
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investi- tionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus In- vestitionsbeiträgen	--	--	--	38.519	0	0	
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	--	--	--	38.519	0	0	
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Er- werb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	2.057	0	0	
25	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	10.000	--	0	--	10.000	10.000	
26	Auszahlungen für Investi- tionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagever- mögen	5.000	--	5.000	--	25.000	10.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	15.000	--	5.000	2.057	35.000	20.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	- 15.000	--	-5.000	36.462	-35.000	-20.000	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste		-5.000	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000
0102-0001A - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste	Verwaltungs- steuerung, Zentrale Dienste	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
0102-0005A - Rathaus	Container für Notstrom Rat- haus / Bauhof	--	-10.000	--	--	--



0103 - Finanz- und Kassenwesen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzabteilung

Verantwortliche Person(en)

Herr Franke

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Allgemeine Finanzwirtschaft, Haushalts-, Investitions- und Finanzplanung, Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs, städtische Steuern, Gebühren, Beiträge, Steuerverwaltung; Überwachung, Steuerung und Sicherstellung des Budgetvollzugs.

Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehrs, ordnungsgemäße, sichere und wirtschaftliche Buchführung, Statistikerstellung und Jahresrechnung, Planung und Sicherung der Kassenliquidität. IT-Betreuung, Beschaffung der Hard- und Softwareausstattung, Netzwerkplanung, Einrichtung und Unterhaltung der Hardware (Server, Arbeitsplatzrechner, Drucker usw.) und Softwarekomponenten einschließlich Anwendungsbetreuung.

Pacht- und Mietwesen

Leistungsumfang

Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs, Begleitung des Beratungsverfahrens, Anordnungsstelle, Kalkulation der allgemeinen Zuweisungen und Gebühren; Umsatzsteuererklärungen; Ermittlung der Grundsätze der Budgetierung.

Abwicklung aller baren und unbaren Ein- und Auszahlungen, Planung und Sicherung der Kassenliquidität, wirtschaftliche, termingerechte Verwaltung der Kassenmittel, Dokumentation und Führung der notwendigen Kassenbücher, Erstellung der Vierteljahres-, der Schulden- und Vermögensstatistik, Aufstellung der Jahresrechnung mit Anlagen und Erläuterungsbericht, Mahnwesen, Einleitung der Zwangsvollstreckung, Stundung und Niederschlagung von Forderungen, Beantragung der Ansprüche bei Zwangsversteigerungen und Insolvenzverfahren. Beantragung wasser- und abwasserrechtlicher Erlaubnisse. Wasser- und Abwassergebührenabrechnung Netz-, Hard- und Software beschaffen, einrichten, warten und aktualisieren, Mitarbeiter bei der Anwendung beraten, unterstützen und schulen.

Regelung von Miet- und Pachtverhältnissen, zentrale Abrechnung von Betriebskosten

Auftragsgrundlage

HGO, Haushaltsplan, GemHVO, Abgabenordnung, Steuergesetze

GemKVO, Haushaltssatzung, Dienstanweisung

Mietrecht/BGB



Zielgruppe

- Politische Gremien
- Andere Abteilungen
- Aufsichtsbehörde
- Einwohner/innen
- Zahlungsempfänger
- Zahlungspflichtige
- Mieter und Pächter

Allgemeine Ziele

- Aufstellung eines ausgeglichenen und genehmigungsfähigen Haushaltsplanes,
- Zeitnahe Überwachung des Haushalts- und Budgetvollzugs,
- Einhaltung des Haushaltsplans
- Zügige und zentrale Realisierung der Ein- und Auszahlungen,
- Gewinnbringende Verwaltung freier Kassenmittel,
- Rechtzeitige und vollständige Mahnung aller fällig gewordenen Geldforderung und bei Nichtrealisierung,
- Einleitung der Vollstreckung

Operationale Ziele

- Stand der Konsolidierungsmaßnahmen laut Haushaltssicherungskonzept bei der Quartalsberichterstattung
- Vorstellung ungeprüfter Jahresabschlüsse mit Erläuterung wesentlicher Änderungen
- Bei Vorliegen eines geprüften Jahresabschlusses Erläuterungen von wesentlichen Umbuchungen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0103 - Finanz- und Kassenwesen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	254
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	--	--	254
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	1.874
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	--	--	1.874
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	2.128
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	239.000	333.900	235.735
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	195.000	271.500	192.876
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	4.000	5.400	3.448
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	40.000	57.000	39.411
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	15.250	22.500	14.799
		6441000 - Beihilfen an Versorgungsempfänger	--	--	77
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	15.250	22.500	14.722
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.110	108.060	91.691
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.150	0	94
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	171
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	8.000	76.500	7.109
		6166000 - Wartungskosten	59.000	0	52.024
		6169000 - sonstige Fremdinstandhaltung	--	--	180
		6179000 - And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.000	50	8.240
		6720000 - Lizenzen und Konzessionen	3.000	3.000	--
		6750000 - Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	2.500	3.500	2.059
		6750001 - Rücklastschriftgebühr	250	250	247



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	--	--	417
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratung & Wirtschaftsprüfung	26.600	15.250	9.957
		6773000 - Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	--	--	2.142
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	--	--	179
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.150	1.100	1.186
		6820000 - Porto und Versandkosten	1.500	--	231
		6831000 - Datenübertragungskosten	2.100	2.100	1.732
		6832000 - Telefonkosten	380	380	357
		6850000 - Reisekosten	1.150	1.100	2.014
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	--	--	100
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	6.250	3.750	3.172
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	80	80	80
14	66	Abschreibungen	0	520	2.902
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	0	217	--
		6650000 - Abschreibung geringwer- tige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	303	--
		6672000 - Einzelwertberichtigung	--	--	2.902
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	373.360	464.980	345.127
20		Verwaltungsergebnis	-373.360	-464.980	-342.998
21	56, 57	Finanzerträge	8.500	10.500	9.462
		5762000 - Mahngebühren öff.-rechtl.	8.000	8.000	9.214
		5762100 - Mahngebühren privat- rechtl.	--	--	24
		5790900 - Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	500	2.500	225
23		Finanzergebnis	8.500	10.500	9.462
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-364.860	-454.480	-333.536
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	365
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	261
		5991000 - Ausbuchung Kleinbeträge (Ertrag)	--	--	104
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	2.396



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	1.926
		7990100 - Ausbuchung Kleinbeträge	--	--	470
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-2.031
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-364.860	-454.480	-335.567
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	350.162	289.669	409.850
		9100002 - Erträge der Verwaltung	350.162	289.669	409.850
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	--	--	146.847
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	--	--	146.847
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	350.162	289.669	263.003
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-14.698	-164.811	-72.565

Erläuterungen:

- Mehraufwendungen für die Erstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Teilfinanzhaushalt 0103 - Finanz- und Kassenwesen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Ge- samt- aus- zah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- ge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
26	Auszahlungen für Investi- tionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagever- mögen	0	--	5.000	--	5.000	5.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	0	--	5.000	--	5.000	5.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 0103 - Finanz- und Kassenwesen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0103 - Finanz- und Kassenwesen		-5.000	0	0	0	0
0103-0001A - Finanz- und Kassen- wesen	Finanz- u. Kassenwesen, Buchhaltung	-5.000	0	0	0	0



0104 - Liegenschaftsverwaltung

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Beitragsveranlagung und Bescheiderstellung.

Verwaltung der städtischen Liegenschaften, Vertragsabwicklung,

Leistungsumfang

Veranlagung und Bescheiderstellung für Abwasserbeiträge, Wasserbeiträge, Hausanschlüsse, Erschließungsbeiträge, Straßenbeiträge und naturschutzfachliche Kostenerstattung einschließlich Widerspruchsbearbeitung, Erstellung der Beitragssatzungen für die oben genannten Beitragsarten. Führung der Anlagenachweise, Betrieb, Unterhaltung und Sanierung der Gebäude, Energieeinkauf

Auftragsgrundlage

BauGB, KAG, Erschließungsbeitragssatzung, Straßenbeitragssatzung, Entwässerungssatzung,

Wasserversorgungssatzung

Haushaltsplan, Verträge

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Politische Gremien
- Vereine/ Gruppen
- Andere Abteilungen

Allgemeine Ziele

- Veranlagung von Beiträgen und Kostenerstattungsbeträgen nach KAG und BauGB
- Verwaltung der städtischen Liegenschaften,



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0104 - Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.000	32.000	26.732
		5003000 - Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	10.500	15.500	10.497
		5004000 - Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	16.500	16.500	16.235
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	15.000	10.000	20.374
		5300100 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	15.000	10.000	20.374
10		Summe der ordentlichen Erträge	42.000	42.000	47.107
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	71.325	61.829	47.792
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorpro- dukte/ Fremdbauteile	--	--	826
		6051000 - Strom	13.200	6.758	5.572
		6052000 - Gas	24.175	22.151	22.078
		6056000 - Wasser	2.450	2.800	2.409
		6057000 - Abwasser	1.450	1.750	1.866
		6058000 - Niederschlagsgebühren	1.200	1.200	964
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	110
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	10.000	--	-1.431
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistun- gen	3.500	--	--
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	5.000	15.000	--
		6162000 - Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	1.000	3.094
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.500	2.500	--
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemein- gebr., Infrastr.verm.	0	--	--
		6166000 - Wartungskosten	850	1.500	741
		6169000 - sonstige Fremdinstandhaltung	--	--	3.193
		6171000 - Aufwendungen für Fremdent- sorgung	1.500	1.500	1.431
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechts- anwälte u. Gerichtskos	--	--	271



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	--	--	42
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.500	1.670	3.530
		6909000 - Beiträge für sonstige Versiche- rungen	3.000	3.000	3.097
14	66	Abschreibungen	2.560	2.560	2.580
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.560	2.560	2.560
		6672000 - Einzelwertberichtigung	--	--	20
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.750	2.750	4.396
		7020000 - Grundsteuer	2.750	2.750	4.396
19		Summe der ordentlichen Aufwendun- gen	76.635	67.139	54.768
20		Verwaltungsergebnis	-34.635	-25.139	-7.661
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungs- ergebnis und Finanzergebnis)	-34.635	-25.139	-7.661
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	4.711
		5989000 - sonstige periodenfremde Er- träge	--	--	4.711
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	978
		7970000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	978
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	3.733
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Er- gebnis und außerordentliches Ergeb- nis)	-34.635	-25.139	-3.929
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	24.970	19.167	20.052
		9200002 - Aufwendungen für Verwaltung	24.970	19.167	20.052
31		Ergebnis der internen Leistungsbezie- hungen	-24.970	-19.167	-20.052
32		Jahresergebnis nach internen Leis- tungsbeziehungen	-59.605	-44.306	-23.981

Erläuterungen:

- ortsfeste und ortsveränderliche elektronische Geräte Prüfung
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 0104 - Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
21	Einzahlungen aus Ab- gängen von Vermögens- gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	150.000	--	150.000	150.000	
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	--	--	150.000	--	150.000	150.000	
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	3.000	--	0	--	303.000	3.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	3.000	--	0	--	303.000	3.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-3.000	--	150.000	--	-153.000	147.000	



Investitionen 0104 - Liegenschaftsverwaltung

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0104 - Liegenschaftsverwaltung		150.000	-3.000	-100.000	-100.000	-100.000
0104-0004A - Liegenschaftsverwaltung, Grundstücksankauf	Ankauf von Grundstücken	0	-3.000	-100.000	-100.000	-100.000
0104-0004E - Grundstücksverkauf	Verkauf von Grundstücken	150.000	--	--	--	--



0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Bauliche und technische Dienstleistungen und Unterstützung für die Bereitstellung der übrigen Produkte.

Leistungsumfang

Dienstleister für Bevölkerung und Verwaltung, Leitung des Bauhofs, Koordination und Erledigung der anfallenden Aufträge, Führung der Stundenaufstellung und Zuordnung zu den übrigen Produkten, Führen von Pflegeplänen, Freigabe von Rechnungen, Vorhalten, Pflege und Wartung des städtischen Fuhrparks, Überwachung der Wartung und Überwachungsfristen.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Arbeitsaufträge der Verwaltung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Verwaltung

Allgemeine Ziele

- Bereitstellung von baulichen und technischen Dienstleistungen zu wirtschaftlich günstigen Kosten.



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	127
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	--	--	127
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zu- schüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	15.000	15.000	12.705
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	15.000	15.000	12.705
10		Summe der ordentlichen Erträge	15.000	15.000	12.832
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	616.500	610.000	461.256
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	495.750	492.000	365.891
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	10.000	8.000	6.280
		6201030 - Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	--	--	10.832
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	110.750	110.000	78.253
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	36.000	35.000	27.168
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f ta- rifl. Beschäftigte	36.000	35.000	27.168
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	107.055	40.100	79.241
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	2.250	2.500	1.291
		6010200 - Verbrauchsmaterial	900	900	1.879
		6030100 - Betriebsstoffe	650	150	--
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	500	1.000	169
		6055000 - Treibstoffe	19.250	750	--
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	5.000	49.983
		6062000 - Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	--	--	60
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	5.000	1.000	750



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	--	--	960
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	3.500	0	6.797
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0	6.500	205
		6081000 - Reinigungsmaterial	100	100	--
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	--	--	2.015
		6164000 - Instandhaltung von Fahr- zeugen	7.500	2.500	4.003
		6166000 - Wartungskosten	1.500	1.000	3.161
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	--	--	36
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	8.000	8.000	4.026
		6173000 - Fremdreinigung	500	500	--
		6710000 - Leasing	39.105	2.900	357
		6740000 - Leiharbeitskräfte (soweit nicht unter Hkto. 613)	0	1.000	708
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	--	--	23
		6832000 - Telefonkosten	900	800	863
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	50	79
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	3.500	3.500	414
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	100	100	57
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	8.800	1.450	1.407
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	0	400	--
14	66	Abschreibungen	10.766	8.236	10.766
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	5.888	8.236	5.888
		6630000 - Abschr. auf techn. Anla- gen u. Maschinen	371	--	371
		6642000 - Abschr. auf Betriebsaus- stattung	903	--	903
		6643000 - Abschr. auf Fuhrpark	2.506	--	2.506
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	1.098	--	1.098
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000	2.450	2.366
		7020000 - Grundsteuer	50	50	44
		7030000 - Kfz-Steuer	3.950	2.400	2.322



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	774.321	695.786	580.797
20		Verwaltungsergebnis	-759.321	-680.786	-567.965
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-759.321	-680.786	-567.965
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-759.321	-680.786	-567.965
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	710.368	619.154	541.406
		9100001 - Erträge des Bauhofes	710.368	619.154	541.406
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	75.688	76.409	78.256
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	14.497	12.636	21.656
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	54.852	57.434	50.261
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	6.339	6.339	6.339
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	634.680	542.745	463.150
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-124.641	-138.041	-104.815

Erläuterungen:

- Leasing und Treibstoff wurde vorher unter dem Produkt Wasserversorgung erfasst.
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Teilfinanzhaushalt 0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
26	Auszahlungen für Inves- titionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlage- vermögen	46.000	--	43.000	37.700	119.000	89.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	46.000	--	43.000	37.700	119.000	89.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	- 46.000	--	-43.000	-37.700	-119.000	-89.000	



Investitionen 0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark		-43.000	-46.000	-10.000	-10.000	-10.000
0105-0001A - Bauhof, Maschinen, Fuhrpark	Bauhof / Geräte Grün- pflege	-10.000	-11.000	-10.000	-10.000	-10.000
0105-0010A - Bauhof	Schneeräum- aufsatz	-25.000	--	--	--	--
0105-0011A - Bauhof	Kehraufsatz	-8.000	--	--	--	--
0105-0012A - Bauhof	Übernahme Leasing Fahr- zeug	--	-35.000	--	--	--



0201 - Statistik und Wahlen

Verantwortliche Organisationseinheit

Hauptamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Pauker

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten gemäß den Vorgaben, eigene statistische Leistungen.

Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitungen und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen, Bürgerbegehren, Funktion des Wahlleiters.

Leistungsumfang

Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten.

Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunal-, Bürgermeister- und Landratswahlen, sonstige Wahlen und Abstimmungen, Volksabstimmungen und Bürgerentscheide, Führung des Wählerverzeichnisses und Ausstellung von Wahlscheinen.

Auftragsgrundlage

Statistikgesetze,

HGO, KWO, KWG, Anweisungen Wahlleiter, DurchführungsVO

Zielgruppe

- statistisches Landesamt
- Wahlberechtigte Einwohner/innen

Allgemeine Ziele

- Erfüllung der Verpflichtung zur Bereitstellung von Daten zu statistischen Zwecken.
- ordnungsgemäße Wahl sicherstellen
- Informieren über Wahlrechte, um das Interesse der Bevölkerung zu erhöhen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0201 - Statistik und Wahlen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstat- tungen	--	7.500	--
		5480100 - Kostenerstattungen vom Bund	--	7.500	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	7.500	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	19.575	18.500	11.220
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.000	2.500	380
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	--	1.000	--
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	10.000	6.000	6.635
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	3.825	8.000	2.985
		6166000 - Wartungskosten	500	1.000	--
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.000	--	917
		6820000 - Porto und Versandkosten	2.500	--	--
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	--	--	223
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	500	--	--
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	250	--	79
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	19.575	18.500	11.220
20		Verwaltungsergebnis	-19.575	-11.000	-11.220
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-19.575	-11.000	-11.220
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-19.575	-11.000	-11.220
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	53.093	55.584	48.103
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	3.624	3.159	2.707
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	49.469	52.425	45.396



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-53.093	-55.584	-48.103
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-72.668	-66.584	-59.323

Erläuterungen:

- Kommunalwahl
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



0202 - Ordnungsangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung und Beseitigung von Störungen,

Verwaltungsbehörde für Ordnungswidrigkeitsverfahren, Straßenverkehrsbehörde, Eingriffs- und Genehmigungsverwaltung, Unterstützung der freiwilligen Gerichtsbarkeit Verwaltung der Festplätze, DGH's und Mehrzweckhallen

Leistungsumfang

Ordnungsbehördliche Verfügung zur Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung, Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren, Strafanzeigen, Durchsetzung von Schadensersatzanforderungen, Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit, Einweisung nach dem Freiheitsentziehungsgesetz, Erlaubnisverfahren für gefährliche Hunde, Wohnungsaufsicht, statistische Erhebungen, Erlaubnisse nach dem Sprengstoff- und Luftverkehrsgesetz, Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs, Wahrnehmung der Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde, Erteilung von Sondernutzungserlaubnissen nach dem HStrG, Fischerreiverpachtung, Regelung von Versammlungen, Sammlungserlaubnisse.

Auftragsgrundlage

HSOG, OWiG, HEFG, HVwVfG, HVwVG, IfSG, BImSchG, HStrG, Krw-/AbfG, HAKA, JSchG, Versammlungsgesetz, Schiedsamtsgesetz, Ortsgerichtsgesetz, Sammlungsgesetz, Jagdgesetz, Fischerreigesetz, BGB sowie diverse weitere Bundes- und Landesgesetze und die zu den Gesetzen erlassenen VO, HundeVO, StVO

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Versammlungsteilnehmer

Allgemeine Ziele

- Rechtssichere Genehmigungen,
- Durchsetzung der Rechtsordnung,
- Gefahrenabwehr,
- Beseitigung von Störungen,
- Unterstützung der freiwilligen Gerichtsbarkeit
- Bereitstellung von Veranstaltungsräumen und öffentlichen Versammlungsstätten
- Schädlingsbekämpfung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0202 - Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	1
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	--	--	1
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.850	30.100	18.566
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	11.850	10.100	16.402
		5150000 - Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	1.000	20.000	2.164
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	2.500	266
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0	2.500	--
		5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	--	266
10		Summe der ordentlichen Erträge	12.850	32.600	18.833
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	182.000	147.500	165.898
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	146.000	119.000	134.271
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	3.000	2.500	2.561
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	33.000	26.000	29.065
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	11.000	9.500	10.419
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	11.000	9.500	10.419
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.787	72.105	11.524
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	--	0	--
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	100	200	134
		6051000 - Strom	0	0	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	3.062
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	1.802	22.000	773



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	--	300	--
		6101000 - Fremdleist. für Erzeug- nisse u. and. Umsatzleist.	--	--	109
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	19.500	42.300	3.707
		6166000 - Wartungskosten	1.000	880	872
		6179000 - And. sonstige Aufwendun- gen für bezogene Leistungen	--	1.500	1.480
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	0	0	--
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	200	200	--
		6820000 - Porto und Versandkosten	60	160	84
		6832000 - Telefonkosten	350	360	359
		6850000 - Reisekosten	0	200	12
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	3.400	1.630	557
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	375	375	376
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	60.729	11.900	5.454
		7102000 - Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse an Gem./GV	49.329	--	--
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.000	6.500	--
		7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	5.400	5.400	5.454
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	282.516	241.005	193.295
20		Verwaltungsergebnis	-269.666	-208.405	-174.461
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-269.666	-208.405	-174.461
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	80
		5990900 - sonstige außerordentliche Erträge	--	--	80
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1.090
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	1.090
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-1.010
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-269.666	-208.405	-175.472
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	168.331	122.228	180.325



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		9100002 - Erträge der Verwaltung	168.331	122.228	180.325
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	84.199	64.843	138.168
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	7.248	6.318	5.414
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	76.951	58.525	132.753
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	84.132	57.385	42.157
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-185.534	-151.020	-133.314

Erläuterungen:

- Vereinbarung zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest (ASP) 49.329 €
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



0203 - Bürgerservice

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürgerbüro

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Führung des Melderegisters, Ausstellen von Pässen und Ausweisen, zentrale Abwicklung städtischer Dienstleistungen.

Gewerbeüberwachung

Aufgaben die ausschließlich dem Standesbeamten per Gesetz zugewiesen sind, Angelegenheiten des Lebenspartnerschaftsgesetzes und des Staatsangehörigkeitsgesetzes.

Leistungsumfang

Führung des Melderegisters, Ausstellen von Pässen und Ausweisen, Fischerreischeinen, Meldebescheinigungen,

Auskunftsersuchen, Beglaubigungen von Fotokopien und Unterschriften, Weiterleitung von Anträgen für Führerscheine und Führungszeugnisse, Fundbüro.

Führen des Gewerberegisters und Auskünfte daraus, Ausstellen von Reisegewerbekarten, Festsetzung nach der Gewerbeordnung, Gewerbeprüfdienst, Überwachung des Ladenöffnungsgesetzes und Allgemeinverfügung dazu, Überwachung und Genehmigung nach dem Gaststättengesetz,

Sperrzeitregelungen.

Beurkundungen nach dem Personenstandsgesetz; Eheschließung; namensrechtliche Erklärungen; Vaterschaftsanerkennungen; Vorbereitung der Entscheidung über Einbürgerungen; Entgegennahme von Erklärungen nach dem Lebenspartnerschaftsgesetz, Namensangelegenheiten, Führen der Personenstandsregister.

Auftragsgrundlage

Pass- und Personalausweisgesetz, MRRG, HMG sowie die jeweils dazu ergangenen Verordnungen, diverse Landesgesetze und -verordnungen, Nutzungsordnungen der Stadt

Gewerbeordnung, Sperrzeitverordnung, Gaststättengesetz, Ladenöffnungsgesetz, Feiertagsgesetz, Lotterieverordnung, PBefG, die zu den Gesetzen ergangenen Verordnungen

BGB, Personenstandsgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Lebenspartnerschaftsgesetz, die zu den Gesetzen ergangenen Verordnungen



Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Auskunftssuchende
- Gewerbebetreibende
- Gewerbekunden
- Behörden

Allgemeine Ziele

- Aktuelles Melderegister
- Rechtssichere Pässe und Ausweise
- Überwachung der Gewerbeausübung innerhalb der Stadt
- Rechtssichere Beurkundung
- Nachweis über den Personenstand
- Trauungen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0203 - Bürgerservice

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.500	53.150	50.298
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	52.500	53.150	50.298
		5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	52.500	53.150	50.298
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	158.250	181.200	130.720
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	126.500	146.000	105.415
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	2.750	2.700	2.160
		6390000 - sonst. Aufwend. mit Bezügecharakter	--	--	255
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	29.000	32.500	22.890
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	9.500	11.600	7.997
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	9.500	11.600	7.997
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.442	57.800	52.129
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	700	400	423
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	48
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	--	--	200
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.100	450
		6101000 - Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	--	0	106
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	41.062	40.000	45.278
		6166000 - Wartungskosten	2.100	1.700	1.583
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.300	1.200	1.173
		6831000 - Datenübertragungskosten	550	200	357
		6850000 - Reisekosten	100	70	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	--	--	121
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	0	0	--
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	6.500	13.000	2.260
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	130	130	130
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	221.192	250.600	190.845
20		Verwaltungsergebnis	-168.692	-197.450	-140.547
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-168.692	-197.450	-140.547
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	55
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	55
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-55
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-168.692	-197.450	-140.601
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	80.321	89.053	161.775
		9100002 - Erträge der Verwaltung	80.321	89.053	161.775
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	--	--	107.657
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	--	--	107.657
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	80.321	89.053	54.118
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-88.371	-108.397	-86.483

Erläuterungen:

- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzabteilung

Verantwortliche Person(en)

Herr Franke

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Aufgaben des Brandschutzes, Brandbekämpfung, technische Hilfeleistung, Brandsicherheitsdienst.

Leistungsumfang

Ausbildung, An-, Um-, und Abmeldungen zu Lehrgängen, Ausstattung und Unterhaltung der städtischen Feuerwehren, Brandsicherheitsdienst, Brandschutzerziehung, Brandschutzaufklärung, abwehrender Brandschutz und allgemeine Hilfe.

Auftragsgrundlage

Hessisches Gesetz über den Brandschutz; die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz, Satzung für die Freiwillige Feuerwehr, Satzung über die Gebühren für den Einsatz der freiwilligen Feuerwehr.

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- allgemeine Öffentlichkeit

Allgemeine Ziele

- Gewährleistung vorbeugender und abwehrender Maßnahmen gegen Brände und Brandgefahren und allgemeine Hilfe zur Ergänzung des Selbstschutzes der Bevölkerung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsent- gelte	4.620	4.620	5.908
		5101000 - öffentlich rechtliche Ver- waltungsgebühren	120	120	100
		5110000 - öffentlich rechtliche Be- nutzungsgebühren	4.500	4.500	5.808
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstat- tungen	--	--	5.601
		5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	--	3.924
		5490000 - andere Kostenersatzleis- tungen und Erstattungen	--	--	1.677
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zu- schüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	8.540
		5410400 - Sonst Zuweis d Gemein- den u Gemeinde Verbände	--	--	8.540
08	546	Erträge aus der Auflösung von Son- derposten aus Investitionszuweisun- gen, -zuschüssen und Investitions- beiträgen	20.742	20.707	25.281
		5460100 - Erträge Auflös SOPO In- vest vom öffentl Bereich	20.742	20.707	25.281
10		Summe der ordentlichen Erträge	25.362	25.327	45.330
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	1.200	1.200	1.051
		6420000 - Beiträge z. Berufsgenos- senschaft u. Unfallvers.	1.200	1.200	1.051
		6590000 - übrige sonstige Personal- aufwendungen	0	0	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	261.272	237.914	245.841
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	--	--	221
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	4.000	4.100	3.000
		6010200 - Verbrauchsmaterial	8.000	12.500	216
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0	1.500	1.437
		6051000 - Strom	8.974	4.596	3.923



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6052000 - Gas	35.068	24.337	21.174
		6055000 - Treibstoffe	9.000	6.200	7.124
		6056000 - Wasser	375	375	329
		6057000 - Abwasser	525	525	426
		6058000 - Niederschlagsgebühren	1.650	1.650	1.321
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	20.000	5.000	384
		6062000 - Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	6.500	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	20.000	9.500	18.827
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	--	--	1.708
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	13.500	13.500	24.915
		6081000 - Reinigungsmaterial	1.700	3.800	1.218
		6089000 - übriger sonstiger Material- aufwand	0	2.001	1.313
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	15.800	16.450	25.806
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	15.000	8.250	8.894
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	15.500	13.500	27.446
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	10.200	400	3.785
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	5.000	8.500	7.223
		6164000 - Instandhaltung von Fahr- zeugen	20.500	10.000	28.709
		6166000 - Wartungskosten	8.500	10.500	16.473
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	--	--	1.549
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	0	0	--
		6720000 - Lizenzen und Konzessio- nen	600	600	461
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratur & Wirtschaftsprüfung	0	0	--
		6773000 - Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	--	8.000	--
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	450	15.450	630
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	--	--	126
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.000	1.200	814
		6832000 - Telefonkosten	4.650	4.700	4.437



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6850000 - Reisekosten	1.600	3.100	2.225
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeits- arbeit	5.000	5.000	--
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	2.000	2.500	2.543
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	--	--	1.466
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	20.000	21.000	10.286
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	850	850	897
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	6.150	6.150	6.708
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	4.800	4.800	7.005
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	880	880	822
14	66	Abschreibungen	115.999	71.233	111.064
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	33.714	30.666	28.480
		6630000 - Abschr. auf techn. Anla- gen u. Maschinen	1.976	--	1.976
		6641000 - Abschr. auf andere Anla- gen	8.519	--	8.519
		6643000 - Abschr. auf Fuhrpark	52.614	40.567	52.613
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	18.642	--	18.941
		6650000 - Abschreibung geringwer- tige Wirtschaftsgüter (GWG)	534	--	534
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	0	0	1.921
		7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	0	0	--
		7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	1.921
		7178000 - sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	0	0	--
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	-523
		7030000 - Kfz-Steuer	--	--	-523
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	378.471	310.347	359.354
20		Verwaltungsergebnis	-353.109	-285.020	-314.024
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-353.109	-285.020	-314.024
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	292



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	292
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-292
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-353.109	-285.020	-314.316
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	211.390	166.728	167.622
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	18.120	15.795	13.535
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	153.541	111.204	114.358
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	39.729	39.729	39.729
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-211.390	-166.728	-167.622
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-564.499	-451.748	-481.938

Erläuterungen:

- Dienst- und Schutzkleidung 13.500 €
- Materialaufwendungen für Einrichtung und Ausrüstung (Ausbildungsmaterial Kinder- und Jugendfeuerwehr, Beschaffung Rollcontainer, Feuerwehrtechnisches Gerät, Hebekissen, Beschaffung Digitalfunkgerät) 40.000 €
- Aufwandsentschädigungen 28.000 €
- Sonstige weitere Fremdleistungen (Prüfung Atemschutztechnik, Reinigung Brandschutzkleidung, Verpflegung der Einsatzkräfte) 17.500 €
- Instandhaltung Gebäude / Anlagen (Mängelbeseitigung Prüfdienst, Renovierungsarbeiten) 25.000 €
- Instandhaltung Fahrzeuge (Wartung, gesetzliche Prüfungen/Vorgaben) 20.500 €
- Fort- und Weiterbildung 20.000 €
- Strom und Gas Preisanpassung
- ortsfeste und ortsveränderliche elektronische Geräte Prüfung
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts-an- satz 2026	Verpflich- tungs-er- mächtigun- gen	Haushalts- ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bis- her bereit- gestellt	Erläu- te- rung
	Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investiti- onszuweisun- gen und -zu- schüssen sowie aus Investiti- onsbeiträgen	--	--	--	--	115.700	0	
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermö- gensgegen- ständen des Sachanlagever- mögens und des immateri- ellen Anlage- vermögens	0	--	--	--	200.000	0	
	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätig- keit							
	Summe	0	--	--	--	315.700	0	
	Auszahlun- gen aus In- vestitionstä- tigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Ge- bäuden	--	--	--	74.103	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaß- nahmen	310.000	4.700.000	1.500.000	21.093	6.510.000	1.810.000	
26	Auszahlungen für Investitio- nen in das sonstige Sach- anlagevermö- gen und imma- terielle Anlage- vermögen	5.000	950.000	10.000	641.888	982.500	15.000	
	Auszahlun- gen für Fi- nanzie- rungstätig- keit							
	Summe	315.000	5.650.000	1.510.000	737.085	7.492.500	1.825.000	
	Saldo (Ein- zahlungen ./.	-315.000	-5.650.000	-1.510.000	-737.085	-7.176.800	-1.825.000	



Haushaltssatzung und
Haushaltsplan Leun

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts-an- satz 2026	Verpflich- tungs-er- mächtigun- gen	Haushalts- ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bis- her bereit- gestellt	Erläu- te- rung
	Auszahlun- gen)							



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen

	Erläute- rung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanz- plan 2029
0204 - Brand-, Zivil-, Kata- strophenschutz u. Allg. Hilfen		-1.510.000	-315.000	-3.091.800	-2.452.500	192.500
0204-0001A - Feuerwehr Bis- kirchen	Feuerwehr Biskirchen	-2.500	0	-2.500	0	-2.500
0204-0006A - Feuerwehr Bis- senberg	Feuerwehr Bissenberg Stromerzeu- ger 5.000 €	-2.500	-5.000	0	-2.500	0
0204-0008A - Feuerwehr Leun	Feuerwehr Leun	-2.500	0	-2.500	0	-2.500
0204-0010A - Feuerwehr Stockhausen	Feuerwehr Stockhau- sen	-2.500	0	-2.500	0	-2.500
0204-0016A - Zusammenfüh- rung der Feuerwehren	Biskirchen- Bissenberg- Stockhau- sen	-1.500.000	-300.000	-2.700.000	-2.000.000	--
0204-0016E - Verkauf Ge- bäude Feuerwehren	Verkauf Alt- gebäude Feuerweh- ren	--	0	0	0	200.000
0204-0026A - Feuerwehr Leun	STLF 20	--	--	-150.000	-450.000	--
0204-0027A - Feuerwehr Bis- kirchen		--	--	-350.000	--	--
0204-0027E - Feuerwehr Bis- kirchen	LF10 KatS	--	--	115.700	--	--
0204-0029A - Feuerwehr Leun	Container für Not- strom	--	-10.000	--	--	--



0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Stadtmuseum Leun

Leistungsumfang

Erhaltung und Betrieb des Stadtmuseums

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Aufträge

Zielgruppe

- allgemeine Öffentlichkeit

Allgemeine Ziele

Erinnerung an die Geschichte, Erhaltung und Erweiterung der Sammlung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.953	1.953	1.953
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.953	1.953	1.953
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.953	1.953	1.953
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	1.897	1.760	1.629
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.500	1.400	1.255
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	27	--	23
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	370	360	350
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.150	7.055	1.366
		6056000 - Wasser	50	50	19
		6057000 - Abwasser	50	50	10
		6058000 - Niederschlagsgebühren	165	165	156
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	6.095	5.000	--
		6166000 - Wartungskosten	600	600	--
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	700	700	692
		6909000 - Beiträge für sonstige Versicherungen	465	465	464
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	25	25	25
14	66	Abschreibungen	3.311	3.311	3.311
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	3.311	3.311	3.311
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	13.358	12.126	6.305
20		Verwaltungsergebnis	-11.405	-10.173	-4.352
23		Finanzergebnis	--	--	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-11.405	-10.173	-4.352
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-11.405	-10.173	-4.352
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	510	465	410
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	510	465	410
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-510	-465	-410
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-11.915	-10.638	-4.762

Erläuterungen:

- Anstrich Fenster 7.000 €
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



0403 - Heimat-, Kultur- und Musikpflege

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Förderungen von kulturellen Veranstaltungen, Vereinsförderung

Partnerschaftspflege, Weihnachtsmarkt, Unterhaltung von

Städtepartnerschaften, Allgemeine Heimatpflege, Förderung von Vereinen und Institutionen.

Förderung der Seniorenarbeit.

Leistungsumfang

Auszahlung der finanziellen Unterstützung, Richtlinien zur Vereinsförderung.

Vorbereitung und Durchführung von Empfängen, Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen und Veranstaltungen, Beschaffung von Repräsentationsgeschenken, Zahlung von Zuschüssen und Überwachung

der Zweckgebundenheit (Abrechnung); allgemeine Öffentlichkeitsarbeit,

Unterstützung und Koordination der verschiedenen Aktionen und Veranstaltungen zwischen der Stadt Leun und den Partnerstädten Feytiat und Rastenberg, Auszahlung der Vereinsförderung,

Landschafts- und Denkmalpflege, Verschönerung des Ortsbildes Organisation und Durchführung von Altennachmittagen.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Richtlinie Vereinsförderung

Richtlinien zur Verleihung von Ehrenbriefen, Hauptsatzung, Haushaltssatzung.

Vorgaben Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Vereine, Gruppen
- Bürgermeister
- Einwohner/innen
- Veranstalter



- Besucher
- Senioren

Allgemeine Ziele

- Unterstützung der musizierenden Vereine und Gruppen
- Gewährung eines ordnungsgemäßen und reibungslosen Veranstaltungsverlauf für Veranstalter und Besucher,
- Aufbau und Förderung der Beziehung zu den Partnerstädten
- Förderung ehrenamtlicher Aktivitäten
- Positive Darstellung der Stadt (Imagepflege)
- Sicherung der Lebensqualität im Alter



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0403 - Heimat-, Kultur- und Musikpflege

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zu- schüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.500	--	--
		5410600 - Sonstige Zuweisungen vom sonst öffentl Bereich	6.500	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	6.500	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	--	--	133
		6519000 - sonstige Aufw. f. über- nommene Fahrtk. U. ähnl.	--	--	133
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	18.801	26.869	10.579
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	--	--	2.895
		6056000 - Wasser	500	500	340
		6057000 - Abwasser	600	600	436
		6058000 - Niederschlagsgebühren	550	550	501
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	6.394	6.394	--
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	--	750	2.769
		6089000 - übriger sonstiger Material- aufwand	50	50	--
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	500	4.600	253
		6169000 - sonstige Fremdstandhal- tung	--	--	309
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	0	145	--
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.000	1.000	2.395
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	9.167	12.240	660
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	40	40	20
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	6.750	17.260	7.085



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		7119000 - Übrige Sonstige Zuwei- sungen und Zuschüsse	250	260	250
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.500	17.000	6.835
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	25.551	44.129	17.797
20		Verwaltungsergebnis	-19.051	-44.129	-17.797
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-19.051	-44.129	-17.797
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-19.051	-44.129	-17.797
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	94.696	91.331	71.437
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	21.744	18.954	16.242
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	54.786	54.211	55.195
		9200003 - Aufwendungen für städti- sche Gebäude	18.166	18.166	--
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-94.696	-91.331	-71.437
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-113.747	-135.460	-89.234

Erläuterungen:

- Städtepartnerschaft Aufwendungen 10.700 €
- Zuschuss EU 6.500 €
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Auskunftserteilung zur Zuständigkeit von Leistungsträgern zu allen Sach- und Rechtsfragen im Bereich der Sozialleistungen, Bewältigung der Flüchtlingssituation.

Zuschüsse an gemeinnützige Vereine wie DRK, VdK usw., Obdachlosenfürsorge.

Leistungsumfang

Entgegennahme von Anträgen auf Renten- und Sozialleistungen und Weiterleitung an die zuständigen Leistungsträger, Unterstützung bei der Antragstellung, Auskünfte zu sozialen Angelegenheiten, Zahlung von Zuschüssen, Bereitstellung und Unterhaltung von Obdachlosenunterkünften

Auftragsgrundlage

SGB 1-7, Wohngeldgesetz, UVG, KJHG,

Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Auskunftssuchende
- Gemeinnützige Vereine
- Obdachlose
- Flüchtlinge

Allgemeine Ziele

- Wegweisung und Unterstützung bei der Beantragung von Sozialleistungen,
- Sicherung der Lebensqualität
- Bereitstellung von Notunterkünften



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstat- tungen	0	0	50.458
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0	0	50.458
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	3.000	2.050
		5300100 - Nebenerlöse aus Vermie- tung und Verpachtung	--	--	325
		5309900 - andere sonstige Nebener- löse	--	--	1.726
		5399000 - andere sonstige betriebli- che Erträge	3.000	3.000	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	3.000	3.000	52.508
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	0	8.600	--
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	0	6.700	--
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	1.900	--
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	0	600	--
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f ta- rifl. Beschäftigte	0	600	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	24.294	35.250	70.134
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	--	--	20
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	--	--	236
		6051000 - Strom	1.750	--	1.263
		6054000 - Heizöl	3.500	--	--
		6055000 - Treibstoffe	0	0	--
		6056000 - Wasser	75	--	44
		6057000 - Abwasser	90	--	51
		6058000 - Niederschlagsgebühren	678	--	388
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	5.000	30.000	20.654
		6081000 - Reinigungsmaterial	--	--	191



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	3.901	0	712
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	--	--	11.788
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	--	--	3.359
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	--	--	16.996
		6164000 - Instandhaltung von Fahr- zeugen	1.500	1.500	1.358
		6166000 - Wartungskosten	1.250	950	1.346
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	--	--	3.327
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	--	--	1.378
		6173000 - Fremdreinigung	--	--	3.525
		6832000 - Telefonkosten	1.500	--	1.651
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.000	1.000	--
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	0	0	20
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	2.250	--	0
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	1.700	1.700	1.726
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	100	100	102
14	66	Abschreibungen	3.137	--	637
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	3.137	--	637
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	1.000	1.200	415
		7119000 - Übrige Sonstige Zuwei- sungen und Zuschüsse	250	250	--
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	750	950	415
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	990	--	415
		7020000 - Grundsteuer	990	--	415
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	29.421	45.650	71.601
20		Verwaltungsergebnis	-26.421	-42.650	-19.093
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-26.421	-42.650	-19.093
25	59	Außerordentliche Erträge	0	300	514



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		5901100 - Erträge Spenden, Nachl. Schenk. übriger Bereich	0	300	--
		5990900 - sonstige außerordentliche Erträge	--	--	514
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	102
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	102
27		Außerordentliches Ergebnis	0	300	413
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-26.421	-42.350	-18.680
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	192.327	165.451	160.912
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	43.491	37.907	32.484
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	148.836	127.544	128.427
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-192.327	-165.451	-160.912
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-218.748	-207.801	-179.592

Erläuterungen:

- Kosten Hellweg
- Kosten Bürgerbus
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Ge- samt- auszah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- ge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
21	Einzahlungen aus Abgän- gen von Vermögensge- genständen des Sachan- lagevermögens und des immateriellen Anlagever- mögens	0	--	--	--	400.000	0	
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	0	--	--	--	400.000	0	
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Er- werb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	639.931	0	0	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	--	--	--	639.931	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0	--	--	-639.931	400.000	0	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen		--	0	400.000	--	--
0501-0001E - Verkauf Grundstück u. Halle	Hellweg 18	--	0	400.000	--	--



0601 - Tageseinrichtungen für Kinder

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzabteilung

Verantwortliche Person(en)

Herr Franke

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Förderung der Kinderbetreuung in Tageseinrichtungen und freie Träger, Umsetzung des Bambini-Programmes, Förderung der familienergänzenden Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit und ohne Verpflegung durch Tageseinrichtungen, Elternarbeit, Kooperation mit Schulen und Fachdiensten, bedarfsgerechte Umstrukturierungen des Angebotes, bedarfsgerechte Bereitstellung von attraktiven Kinderbetreuungsplätzen, um damit dazu beizutragen, die Stadt als familienfreundlichen Standort zu platzieren, Durchführung von Integrationsmaßnahmen.

Leistungsumfang

Förderung der familienergänzenden Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern, weitere Einzelmaßnahmen.

Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit und ohne Verpflegung durch Tageseinrichtungen, Elternarbeit, Kooperation mit Schulen und Fachdiensten, Vernetzung Kindergarten und soziales Umfeld, Fortschreibung der Kindergartenkonzeptionen, Anleitung von Praktikantinnen und Praktikanten, Durchführung von Integrationsmaßnahmen, Prüfung der Unterlagen zur Berechnung und Abrechnung der Elternbeiträge und des Verpflegungsgeldes.

Leistungen der Verwaltung:

Aufnahme von Anträgen auf Kostenübernahme durch das Kreisjugendamt, Beantragung und Abrechnung der Zuwendungen von Land und Kreis, Auftragserteilung, Überwachung und Rechnungslegung von Maßnahmen der Ausstattungs- und Bauunterhaltung, Bedarfsanalyse und -planung, Angebotsanalyse und -planung, Personalplanung.

Auftragsgrundlage

KJHG, BSHG, SGB, Hessisches KiGa-Gesetz, Richtlinien des Landes Hessen, KiGa Satzungen, Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

- Kinder und deren Familien



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Allgemeine Ziele

- Mithilfe bei der Erziehung zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten,
- Bereitstellung von bedarfsgerechten Angeboten,
- Nachhaltige Unterstützung von Eltern bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie
- Integration Benachteiligter

Kennzahlen

	2022	2023	2024	2025	2026 geplant
Krippengruppen	4	4	5	5	5
Regelgruppen	10	10	9	9	9
Plätze	298	298	285	285	285
Plätze Kinder 0-3 Jahre	52	43	51	49	42
Plätze Kinder 3- Schuleintritt	217	232	206	197	228
KiTa Gesamt	269	275	257	246	270
Betreuende Grundschule	84	90	95	103	95
Ergebnis Produkt pro Kind in €	5.035,72	5.629,47	7.793,72	8.701,63	8.549,02
Aufwandsdeckung in %	46,70	43,55	36,85	35,32	36,24
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	305,80	349,03	467,92	517,97	532,22



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0601 - Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450.000	435.000	330.886
		5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	450.000	435.000	330.886
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	26.558
		5484099 - Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	--	--	26.558
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.299.000	1.198.500	1.152.864
		5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	1.045.000	900.000	999.196
		5422000 - Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden, GemVerbände	248.000	270.000	147.668
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	6.000	28.500	6.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	24.694	24.694	27.151
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	24.694	24.694	27.016
		5461000 - Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	--	--	135
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.773.694	1.658.194	1.537.458
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	3.562.500	3.460.500	3.027.015
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.851.500	2.793.500	2.405.258
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	57.750	58.500	50.195
		6201030 - Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	--	--	13.661
		6251005 - Altersteilzeit ZVK Beschäftigte	20.000	--	--
		6251010 - Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	--	--	3.908
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	633.250	597.000	523.011
		6482000 - RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	--	11.500	30.981



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	211.500	216.500	191.834
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	211.500	216.500	191.834
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	424.373	370.121	451.317
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	--	--	10.519
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	11.600	8.000	5.450
		6010200 - Verbrauchsmaterial	0	0	636
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmit- tel	15.500	13.500	522
		6030100 - Betriebsstoffe	--	--	366
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	1.700	2.300	644
		6051000 - Strom	12.656	6.483	7.727
		6052000 - Gas	64.969	45.238	39.027
		6056000 - Wasser	3.100	3.100	2.847
		6057000 - Abwasser	4.850	4.850	4.619
		6058000 - Niederschlagsgebühren	2.750	2.750	2.306
		6061000 - Materialaufw. für Ge- bäude u. Außenanlagen	16.500	5.050	5.499
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	26.000	11.500	31.209
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	5.000	10.000	28.580
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	2.000	2.000	2.745
		6081000 - Reinigungsmaterial	14.750	13.000	18.217
		6089000 - übriger sonstiger Materi- alaufwand	90.848	138.000	112.327
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	8.200	4.050	1.417
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	25.000	20.000	50.536
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	--	--	2.257
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	9.000	3.000	45.517
		6166000 - Wartungskosten	29.500	5.000	807
		6169000 - sonstige Fremdinstand- haltung	--	--	6.659
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	0	0	45



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	1.000	1.000	14.300
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratung & Wirtschaftsprüfung	0	0	--
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	500	500	--
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	1.500	1.000	972
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	2.600	2.600	2.247
		6820000 - Porto und Versandkosten	--	--	7
		6831000 - Datenübertragungskosten	16.200	11.000	10.555
		6832000 - Telefonkosten	5.900	5.150	4.588
		6850000 - Reisekosten	1.650	1.600	866
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	600	600	342
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	--	--	30
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	38.350	37.800	26.461
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	6.400	6.400	6.099
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	5.750	4.650	4.370
14	66	Abschreibungen	91.061	83.984	91.123
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	74.433	83.984	74.433
		6630000 - Abschr. auf techn. Anla- gen u. Maschinen	10.552	--	10.552
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	6.076	--	6.076
		6672000 - Einzelwertberichtigung	--	--	62
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	18.500	18.500	12.084
		7122000 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	8.500	8.500	2.834
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.000	10.000	9.250
		7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	4.307.934	4.149.605	3.773.373
20		Verwaltungsergebnis	-2.534.240	-2.491.411	-2.235.914
21	56, 57	Finanzerträge	--	--	-8
		5762000 - Mahngebühren öff.-rechtl.	--	--	-8
23		Finanzergebnis	--	--	-8



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-2.534.240	-2.491.411	-2.235.923
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	63.198
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	63.198
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	2.692
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	2.692
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	60.506
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-2.534.240	-2.491.411	-2.175.417
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	586.153	545.459	510.166
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	239.203	208.489	178.664
		9200002 - Aufwendungen für Ver- waltung	276.406	266.426	260.958
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	70.544	70.544	70.544
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-586.153	-545.459	-510.166
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.120.393	-3.036.870	-2.685.582

Erläuterungen:

- Strom/Gas gemäß Ausschreibung
- ortsfeste und ortsveränderliche elektronische Geräte Prüfung alle Einrichtungen
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026

Rabennest

- Lärmschutz 10.000 €

Regenbogenland

- Schädlingsbekämpfung 5.000 €

Zwergenland

- Stühle, Teppich, Schallschutz, Matratzen 13.000 €



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 0601 - Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts-an- satz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Er- werb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	454	0	0	
26	Auszahlungen für Inves- titionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlage- vermögen	20.000	--	20.000	697	100.000	40.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	20.000	--	20.000	1.151	100.000	40.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-20.000	--	-20.000	-1.151	-100.000	-40.000	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 0601 - Tageseinrichtungen für Kinder

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0601 - Tageseinrichtungen für Kinder		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
0601-0001A - KiTa Rabennest		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
0601-0006A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
0601-0008A - KiTa Rappelkiste		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
0601-0011A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000



0602 - Jugendarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Kinder- und Jugendarbeit in und außerhalb von Einrichtungen, Organisation der Ferienspiele

Leistungsumfang

Koordination der Ferienspiele, Entwicklung und Erstellung eines Programmheftes.

Auftragsgrundlage

KJHG

Zielgruppe

- Kinder
- Jugendliche

Allgemeine Ziele

- sinnvolle Freizeitgestaltung
- die Stadt für Kinder und Jugendliche zu einem lebenswerten Ort gestalten



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0602 - Jugendarbeit

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zu- schüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	2.000	--
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0	2.000	--
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	243
		5309900 - andere sonstige Nebener- löse	--	--	243
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	2.000	243
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	81	80	52
		6056000 - Wasser	41	10	13
		6057000 - Abwasser	--	30	--
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	0	0	--
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	40	40	39
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	4.900	6.500	2.188
		7127000 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	3.000	4.600	2.188
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.900	1.900	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	4.981	6.580	2.240
20		Verwaltungsergebnis	-4.981	-4.580	-1.996
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-4.981	-4.580	-1.996
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	4.684
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	4.684
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-4.684
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-4.981	-4.580	-6.680
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	4.686	3.716	3.320
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	4.686	3.716	3.320



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-4.686	-3.716	-3.320
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.667	-8.296	-10.000

Erläuterungen:

- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt 0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	303	303	303
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	303	303	303
10		Summe der ordentlichen Erträge	303	303	303
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	774	860	40
		6051000 - Strom	--	--	40
		6056000 - Wasser	--	--	0
		6057000 - Abwasser	--	--	0
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	774	860	--
14	66	Abschreibungen	611	611	1.678
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	611	611	611
		6672000 - Einzelwertberichtigung	--	--	1.067
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.385	1.471	1.718
20		Verwaltungsergebnis	-1.082	-1.168	-1.415
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-1.082	-1.168	-1.415
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	654
		7970000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	654
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-654
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-1.082	-1.168	-2.069
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	510	464	410
		9200002 - Aufwendungen für Verwaltung	510	464	410
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-510	-464	-410



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.592	-1.632	-2.479



0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Anlage, Pflege und Wartung der städtischen Spielplätze und Spielgeräte.

Leistungsumfang

Planung, Anlage, Pflege und Wartung der Spielplätze, Wartung und Reparatur der Spielgeräte, Regelmäßige Sicherheitskontrolle gemäß DIN EN 1176, Überwachung des ordnungsgemäßen Zustands der Geräte und Sicherheitskontrollen.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, DIN EN 1176

Zielgruppe

Kinder und deren Familien

Allgemeine Ziele

- Freizeitgestaltung ermöglichen
- Spielmöglichkeiten schaffen
- Förderung der motorischen Fähigkeiten von Kindern
- Gewährleistung der einwandfreien Funktion und Sicherheit von Spielgeräten



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.434	4.434	4.434
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	4.434	4.434	4.434
10		Summe der ordentlichen Erträge	4.434	4.434	4.434
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.673	4.275	5.397
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	500	500	1.492
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	160
		6056000 - Wasser	125	125	123
		6057000 - Abwasser	150	150	183
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	148	1.000	--
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	500	500	--
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	500	500	--
		6090000 - - reserviert -	--	0	--
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	3.000	--	--
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	--	--	33
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeindebr., Infrastr.verm.	--	0	--
		6166000 - Wartungskosten	1.250	--	1.491
		6171000 - Aufwendungen für Fremddentsorgung	--	--	1.767
		6779000 - Aufw. für andere Beratungsleistungen	--	--	149
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	1.500	1.500	--
14	66	Abschreibungen	9.276	9.023	9.276
		6641000 - Abschr. auf andere Anlagen	7.230	9.023	7.230
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	2.046	--	2.046
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.949	13.298	14.673



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
20		Verwaltungsergebnis	-12.515	-8.864	-10.239
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-12.515	-8.864	-10.239
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-12.515	-8.864	-10.239
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	62.147	53.536	46.653
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	57.989	50.543	43.312
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	4.158	2.993	3.340
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-62.147	-53.536	-46.653
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-74.662	-62.400	-56.892

Erläuterungen:

- Sandtausch öffentliche Spielplätze
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts-an- satz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Ge- samt- auszah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
26	Auszahlungen für Investi- tionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagever- mögen	10.000	--	10.000	--	50.000	20.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	10.000	--	10.000	--	50.000	20.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-10.000	--	-10.000	--	-50.000	-20.000	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
0604-0001A - Spielplätze		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000



0801 - Förderung des Sports

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Allgemeine Förderung des Sports und der Sportvereine, Sportlerehrungen.

Leistungsumfang

Zuschüsse, Richtlinien zur Vereinsförderung

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Haushaltssatzung, Richtlinie Vereinsförderung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Vereine

Allgemeine Ziele

- Unterstützung der sporttreibenden Vereine



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0801 - Förderung des Sports

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	333	370	237
		6056000 - Wasser	110	110	109
		6057000 - Abwasser	73	110	--
		6058000 - Niederschlagsgebühren	150	150	128
14	66	Abschreibungen	21.573	21.573	21.573
		6615000 - Abschr. aktivierte Invest- zuw.,-zuschüsse u. -beitr	21.573	21.573	21.573
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	20.000	20.000	18.111
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	20.000	20.000	18.111
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	41.906	41.943	39.921
20		Verwaltungsergebnis	-41.906	-41.943	-39.921
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-41.906	-41.943	-39.921
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-41.906	-41.943	-39.921
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	88.983	87.735	4.016
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	5.738	4.490	4.016
		9200003 - Aufwendungen für städti- sche Gebäude	83.245	83.245	--
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-88.983	-87.735	-4.016
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-130.889	-129.678	-43.937

Erläuterungen:

- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



0802 - Sportstätten und Bäder

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Betrieb von Turnhallen, Sportplätzen und -anlagen, Vermietung und Überlassung durch Vereine, Schulen und andere Gruppen, sowie für kommerzielle Zwecke.

Leistungsumfang

Unentgeltliche Bereitstellung der Sporthallen und -plätze für die Vereine

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Haushaltssatzung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Vereine
- Schulen

Allgemeine Ziele

- Unterstützung der sporttreibenden Vereine,
- Freizeitgestaltung,
- Sport- und Bewegungsförderung

Kennzahlen

- Strom/Gas Anpassung gemäß Ausschreibung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 0802 - Sportstätten und Bäder

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	350	350	405
		5003000 - Umsatzerlöse aus Überlas- sung Gebäude und Räume	350	350	405
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsent- gelte	1.000	650	1.087
		5101000 - öffentlich rechtliche Ver- waltungsgebühren	--	--	1.087
		5110000 - öffentlich rechtliche Be- nutzungsgebühren	1.000	650	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Son- derposten aus Investitionszuweisun- gen, -zuschüssen und Investitions- beiträgen	2.343	2.343	6.266
		5460100 - Erträge Auflös SOPO In- vest vom öffentl Bereich	2.343	2.343	6.266
10		Summe der ordentlichen Erträge	3.693	3.343	7.758
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	16.775	15.900	12.440
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	13.000	12.500	9.647
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	275	--	164
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	3.500	3.400	2.629
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	175	1.050	150
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f ta- rifl. Beschäftigte	175	1.050	150
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	99.500	42.240	37.059
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	100	100	88
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	--	100	--
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	512
		6051000 - Strom	4.076	2.088	2.422
		6052000 - Gas	21.679	14.992	12.673
		6056000 - Wasser	6.650	8.650	5.956



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6057000 - Abwasser	7.500	9.000	9.121
		6058000 - Niederschlagsgebühren	250	250	200
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	250	--
		6062000 - Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	--	--	119
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	250	2.500	--
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	48.945	--	478
		6081000 - Reinigungsmaterial	100	100	401
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	5.000	0	862
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	--	--	357
		6166000 - Wartungskosten	450	450	445
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	--	100	536
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	2.500	2.500	22
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	--	--	1.785
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratur & Wirtschaftsprüfung	0	0	--
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	--	160	155
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	1.000	1.000	927
14	66	Abschreibungen	51.504	53.164	51.504
		6615000 - Abschr. aktivierte Invest- zuw.,-zuschüsse u. -beitr	5.000	--	5.000
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	46.156	53.164	46.156
		6642000 - Abschr. auf Betriebsaus- stattung	348	--	348
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	167.954	112.354	101.153
20		Verwaltungsergebnis	-164.261	-109.011	-93.395
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-164.261	-109.011	-93.395
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	111
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	111
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-111
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches	-164.261	-109.011	-93.506



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)			
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	46.193	46.193	46.193
		9100003 - Erträge der städtischen Gebäude	46.193	46.193	46.193
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	39.185	37.413	35.895
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	7.248	6.318	5.414
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	7.398	6.556	5.942
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	24.539	24.539	24.539
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	7.008	8.780	10.298
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-157.253	-100.231	-83.208

Erläuterungen:

- Umsetzung Brandschutz nach Begehung
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Bauleitplanung, Landschafts- und Grünordnungspläne, Verkehrsplanung, Durchführung sonstiger Offenlegungsverfahren.

Vorhalten der Geo-Basisdaten: Grundlagen raumspezifischer Informationssysteme und Pflege spezifischer Anwendungen, grundstücksbezogene Basisinformationen, Erfassung der Geo-Basisdaten.

Leistungsumfang

Allgemeine Aufgaben der Bauordnung, Bauplanungsrecht, Bauordnungsrecht, überregionale Planungen (z.B. Landesentwicklungsplan, Regionalplan u.a.), Vorbereitende Bauleitplanung

(Flächennutzungsplan), Verbindliche Bauleitplanung (Aufstellung/Änderung von Bebauungsplänen), Projektsteuerung rund um die Bauleitplanung, Koordination der

Planungsabläufe, Bauberatung und rechtliche Beratung von Bauherren zum Bauplanungsrecht und Bauordnungsrecht, Bauantragsverwaltung und Bearbeitung der Bauanträge und Mitteilung

baugenehmigungsfreier Vorhaben, Überwachung und Bearbeitung der Bautätigkeiten im Außenbereich, Satzungsrecht der die Bauverwaltung betreffenden Satzungen, Überwachung der Vorschriften über

Einstellplätze, Ablösung von Stellplatzverpflichtungen, Verkehrsplanung und Straßenraumgestaltung. Führen der Liegenschaftskarte und des Liegenschaftsbuchs, Führung und Bereitstellung von

Grundlagenkarten und den Fachdatenbanken: Bauantrag, Bauleitplanung, Bauwerkskontrolle, Beitragskataster, Grundstücksdatenbank, Stadtsanierung.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse von Stadtverordnetenversammlung und/oder Magistrat, BauGB, übergeordnete Planungen,

Gutachten ALK und ALB, Orthophotos, Bestandsdaten im GIS, Bestandsdaten in den Fachdatenbanken



Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Bauherren
- Gewerbebetreibende
- Verwaltung

Allgemeine Ziele

- Sicherstellung einer geordneten städtebaulichen und aktiven Entwicklung der Stadt
- Hilfestellung für Bauherren und Gewerbebetreibende rund um Bauvorhaben
- Schaffung von Bauland
- Bereitstellung und Pflege aller relevanten Geo-Basisdaten
- Erstellung und technische Fortführung der entsprechenden Kataster



Teilergebnishaushalt 0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	8.100	9.000	8.003
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	2.000	2.000	8.003
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	6.100	7.000	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	8.100	9.000	8.003
20		Verwaltungsergebnis	-8.100	-9.000	-8.003
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-8.100	-9.000	-8.003
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-8.100	-9.000	-8.003
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	5.089	3.444	4.088
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	5.089	3.444	4.088
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-5.089	-3.444	-4.088
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-13.189	-12.444	-12.091

Erläuterungen:

- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts-an- satz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher be- reitge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	0	--	300.000	20.403	300.000	300.000	
25	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	20.000	--	--	536	460.000	20.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	20.000	--	300.000	20.939	760.000	320.000	
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-20.000	--	-300.000	-20.939	-760.000	-320.000	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		-300.000	-20.000	-220.000	-220.000	--
0901-0002A - Baugebiet Bissen- berg	Erschließung	-300.000	-20.000	-220.000	-220.000	--



1001 - Bau- und Grundstückordnung

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Grundstücksverkehr

Leistungsumfang

Grundstücksankäufe mit Grundstückskaufverhandlungen, Grundstücksverkäufe mit Vermarktung,

Bearbeitung von Vorkaufsrechten und -verzichten, Bodenordnung (Flurbereinigung, Baumlegung,

Grenzregelung, Fortführungsmessungen, Grundstücksteilungen), Vermessungsaufgaben auf dem Gebiet der

städtebaulichen Planung. Wohnberechtigungsschein

Auftragsgrundlage

Beschlüsse von Stadtverordnetenversammlung und/oder Magistrat, Kaufverträge, Pachtverträge

Wohnungsbindungsgesetz sowie die dazu ergangenen Verordnungen, Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Bauherren
- Gewerbebetreibenden
- Kaufinteressenten

Allgemeine Ziele

- Regelung des allgemeinen Grundstücksverkehrs
- Flächenbevorratung
- Vorhalten von Tauschgrundstücken
- Schaffung bebaubarer Grundstücke
- Nachweis der Wohnberechtigung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1001 - Bau- und Grundstückordnung

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	2.675
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	3.000	3.000	2.675
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	227
		5392000 - Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	--	--	227
10		Summe der ordentlichen Erträge	3.000	3.000	2.902
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	266.250	325.700	263.285
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	218.250	267.900	216.386
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	4.500	5.300	3.387
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	43.500	52.500	43.511
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	16.000	20.000	14.297
		6451000 - Aufw. an Verso. kassen f. tarifl. Beschäftigte	16.000	20.000	14.297
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.340	33.000	16.342
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	--	--	63
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	700	700	2.242
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	8
		6051000 - Strom	2.500	--	11
		6052000 - Gas	4.500	--	--
		6056000 - Wasser	250	--	--
		6057000 - Abwasser	500	--	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattung	1.500	--	6.993
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	--	--	493
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0	500	628



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	2.000	6.000	1.428
		6166000 - Wartungskosten	8.000	2.000	1.623
		6720000 - Lizenzen und Konzessio- nen	12.240	17.500	--
		6820000 - Porto und Versandkosten	--	--	7
		6831000 - Datenübertragungskosten	2.000	2.000	1.755
		6832000 - Telefonkosten	500	500	719
		6850000 - Reisekosten	150	150	173
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	500	150	199
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	12.000	3.500	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	329.590	378.700	293.924
20		Verwaltungsergebnis	-326.590	-375.700	-291.022
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-326.590	-375.700	-291.022
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	8.055
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	8.055
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	8.055
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-326.590	-375.700	-282.967
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	229.684	151.805	340.700
		9100002 - Erträge der Verwaltung	229.684	151.805	340.700
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	--	--	157.260
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	--	--	157.260
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	229.684	151.805	183.440
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-96.906	-223.895	-99.528

Erläuterungen:

- Strom/Gas Anpassung gemäß Ausschreibung
- ortsfeste und ortsveränderliche elektronische Geräte Prüfung
- Weiterbildungsmaßnahmen der Mitarbeiter Bauamt



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Teilfinanzhaushalt 1001 - Bau- und Grundstückordnung

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts-an- satz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
26	Auszahlungen für Investi- tionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagever- mögen	0	--	13.500	--	98.500	13.500	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	0	--	13.500	--	98.500	13.500	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	--	-13.500	--	-98.500	-13.500	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 1001 - Bau- und Grundstückordnung

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1001 - Bau- und Grundstückord- nung		-13.500	0	-85.000	--	--
1001-0002A - Bauverwaltung		-13.500	--	--	--	--
1001-0003A - Bauverwaltung	Digitalisierung der Bauakten in 2027	0	0	-85.000	--	--



1101 - Wasser

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Pflege des Wasserleitungsnetzes; Sicherstellung der Trinkwasserversorgung; Bau, Unterhaltung und Betrieb von Wasserversorgungseinrichtungen.

Leistungsumfang

Betrieb, Unterhaltung und Erweiterung der Wasseraufbereitungsanlagen, Sicherstellung der Trinkwasserversorgung.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Hessisches Wassergesetz, Satzung der Stadt Leun

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Gewerbebetreibende

Allgemeine Ziele

- Gewährleistung einer flächendeckenden Versorgung mit Trinkwasser
- Einhaltung der gesetzlich vorgeschriebenen Grenzwerte
- Minimierung der Kosten der Wasserversorgung
- Kostendeckende Wasserbezugsgebühren



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1101 - Wasser

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	944.336	701.500	653.824
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	--	--	13
		5110100 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Wasser	939.336	675.000	648.842
		5110130 - Kostenanforderungen Rep. Wasser-Hausanschlüsse	5.000	26.500	4.969
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.500	1.500	1.739
		5427000 - Zusch. für lfd Zwecke von priv Unternehmen	1.500	1.500	1.739
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	33.508	31.170	33.508
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	7.858	4.670	7.858
		5462000 - Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	25.650	26.500	25.650
10		Summe der ordentlichen Erträge	979.344	734.170	689.071
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493.440	625.588	546.273
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	20.000	15.000	12.082
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	851
		6051000 - Strom	8.566	4.388	3.593
		6055000 - Treibstoffe	1.000	19.500	19.258
		6056000 - Wasser	0	--	--
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	8.000	--
		6062000 - Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	2.000	2.000	799
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattung	2.000	9.000	617
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	25.000	1.500	22.981
		6101000 - Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	130.174	180.000	182.502
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	0	0	5.161



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	40.000	100.000	39.316
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	42.000	42.000	60.170
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	60.000	60.000	9.457
		6164000 - Instandhaltung von Fahr- zeugen	500	8.000	15.688
		6166000 - Wartungskosten	30.000	10.000	8.294
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	95.000	95.000	96.753
		6710000 - Leasing	2.500	42.500	34.674
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratung & Wirtschaftsprüfung	25.000	12.500	18.569
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	--	0	--
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	2.500	2.500	1.741
		6820000 - Porto und Versandkosten	2.000	2.000	3.488
		6831000 - Datenübertragungskosten	--	--	132
		6832000 - Telefonkosten	1.500	1.500	1.235
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	1.000	1.000	--
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	1.200	1.200	1.059
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	500	8.000	7.851
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	--	--	0
14	66	Abschreibungen	69.500	59.500	56.886
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	69.500	59.500	48.798
		6641000 - Abschr. auf andere Anla- gen	--	--	137
		6642000 - Abschr. auf Betriebsaus- stattung	--	--	7.951
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	65.000	55.000	58.292
		7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	--	--	58.292
		7173000 - sonstige Erstattungen an Zweckverbände	65.000	55.000	--
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	250	1.800	--
		7030000 - Kfz-Steuer	250	1.800	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	628.190	741.888	661.451



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
20		Verwaltungsergebnis	351.154	-7.718	27.620
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	351.154	-7.718	27.620
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	8.468
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	8.468
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	-633
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	-633
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	9.100
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	351.154	-7.718	36.721
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	212.863	182.670	181.647
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	94.250	78.973	67.676
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	100.703	85.787	96.062
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	17.910	17.910	17.910
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-212.863	-182.670	-181.647
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	138.291	-190.388	-144.927

Erläuterungen:

- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte gemäß neuer Satzung
- gestiegene Zuweisung an den Wasserbeschaffungsverband
- Hydrantenspülung und Reparatur defekter Anlagen
- Allgemeine Preisanpassungen
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 1101 - Wasser

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts-an- satz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts-an- satz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher be- reitge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	--	0	1.952	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	0	--	0	1.952	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	25.000	297.446	25.000	25.000	
25	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	32.500	--	25.000	--	292.500	57.500	
26	Auszahlungen für In- vestitionen in das sonstige Sachanlage- vermögen und immate- rielle Anlagevermögen	--	--	55.000	--	55.000	55.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	32.500	--	105.000	297.446	372.500	137.500	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-32.500	--	-105.000	-295.494	-372.500	-137.500	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 1101 - Wasser

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1101 - Wasser		-101.500	-32.500	-105.000	-105.000	-25.000
1101-0001E - Wasser- Anschluss- kosten und Beiträge	Wasserver- sorgung	3.500	0	0	0	0
1101-0002A - Wasserversorgung	Wasserver- sorgung Er- neuerung Wasserleitung Schieberdreh- gerät	-50.000	-32.500	-25.000	-25.000	-25.000
1101-0011A - Wasserversorgung	Erwerb Fahr- zeug	-55.000	--	--	--	--
1101-0012A - Wasser Baugebiet Bissenberg	Wasserleitung	--	0	-80.000	-80.000	--



1102 - Abwasser

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Pflege des städtischen Kanalnetzes, Übernahme und Ableitung des Schmutzwassers, Bau, Regenrückhalte- und Regenüberlaufbecken, Durchführung der Eigenkontrollverordnung

Leistungsumfang

Betrieb, Unterhaltung und Erweiterung des kommunalen Kanalnetzes, Überwachung der entsprechenden Bauausführungen, Führung des Kanalkatasters gemäß EKVO, Führung der Bauwerkskontrolle gemäß EKVO, Abgabe der EKVO-Erklärung/ Abwasserabgabeerklärung,

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Hessisches Wassergesetz, Entwässerungssatzung der Stadt Leun, EKVO

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Gewerbebetreibende

Allgemeine Ziele

- Gewährleistung der einwandfreien Funktion des öffentlichen Kanalnetzes,
- Minimierung der Kosten der Abwasserentsorgung,
- Durchführung der EKVO,
- Kostendeckende Abwassergebühren



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1102 - Abwasser

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.661.766	1.301.500	1.273.066
		5110200 - öffentlich rechtliche Benutzungsggeb. Abwasser	1.401.532	1.075.000	1.048.994
		5110201 - öffentlich rechtliche Benutzungsggeb. Niederschlags	260.234	226.500	224.071
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	51.615	51.615	39.048
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	25.681	25.681	15.369
		5462000 - Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	25.934	25.934	23.679
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.713.381	1.353.115	1.312.114
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.520	52.800	19.325
		6058000 - Niederschlagsgebühren	0	0	--
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	--
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	--	--	-4.616
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	5.000	5.000	11.421
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	5.000	5.000	--
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	19.720	25.000	--
		6169000 - sonstige Fremdinstandhaltung	4.000	4.000	10.482
		6171000 - Aufwendungen für Fremddentsorgung	2.500	2.500	1.681
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	0	0	--
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnaberratung & Wirtschaftsprüfung	4.800	4.800	--
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	4.500	4.500	350
		6820000 - Porto und Versandkosten	--	--	7
14	66	Abschreibungen	75.378	65.378	67.336
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	75.378	65.378	67.336



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.426.066	1.500.000	1.499.260
		7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	1.426.066	1.500.000	1.499.260
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.548.964	1.618.178	1.585.921
20		Verwaltungsergebnis	164.417	-265.063	-273.808
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	164.417	-265.063	-273.808
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	120
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	120
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	370.374
		7970000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	370.374
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-370.254
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	164.417	-265.063	-644.062
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	182.732	182.732	182.732
		9100005 - Ertrag aus Straßenentwässerung	182.732	182.732	182.732
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	150.606	141.634	147.275
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	14.497	12.636	10.828
		9200002 - Aufwendungen für Verwaltung	74.143	67.032	74.481
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	61.966	61.966	61.966
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	32.126	41.098	35.457
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	196.543	-223.965	-608.605

Erläuterungen:

- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte gemäß neuer Satzung
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 1102 - Abwasser

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts-an- satz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts-an- satz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher be- reitge- stellt	Erläu- terung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	509.434	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	220.000	--	525.000	83.684	2.420.000	745.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	220.000	--	525.000	593.118	2.420.000	745.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-220.000	--	-525.000	-593.118	-2.420.000	-745.000	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 1102 - Abwasser

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1102 - Abwasser		-525.000	-220.000	-625.000	-625.000	-425.000
1102-0001A - Sanierungsmaßnahmen EKVO	Abwasserentsorgung Maßnahme nach EKVO	-500.000	-150.000	-400.000	-400.000	-400.000
1102-0002A - Schachtbauwerke	Abwasserentsorgung	-25.000	-50.000	-25.000	-25.000	-25.000
1102-0003A - Kanal Baugebiet Bissenberg	Kanalisation	--	0	-200.000	-200.000	--
1102-0004A - Hydraulische Kanalberechnung Biskirchen		--	-20.000	--	--	--



1103 - Abfall

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Kurzbeschreibung

Bereitstellung des Wertstoffhofes

Leistungsumfang

Betrieb und Unterhaltung des Wertstoffhofes

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Abfallgebührensatzung des Lahn-Dill-Kreises

Zielgruppe

- Einwohner/innen

Allgemeine Ziele

Saubere Umwelt



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1103 - Abfall

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.500	--
		5004000 - Umsatzerlöse aus Überlas- sung von Rechten	0	1.500	--
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstat- tungen	16.000	16.000	16.098
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	16.000	16.000	16.098
10		Summe der ordentlichen Erträge	16.000	17.500	16.098
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	7.575	8.100	6.989
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	5.750	6.500	5.388
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	125	--	99
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.700	1.600	1.502
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	2.070	2.300	811
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	420
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	1.270	1.500	--
		6089000 - übriger sonstiger Material- aufwand	400	400	391
		6101000 - Fremdleist. für Erzeug- nisse u. and. Umsatzleist.	0	0	--
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	400	400	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	9.645	10.400	7.801
20		Verwaltungsergebnis	6.355	7.100	8.297
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	6.355	7.100	8.297
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches	6.355	7.100	8.297



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)			
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	41.003	35.527	30.892
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	36.243	31.589	27.070
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	4.760	3.938	3.822
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-41.003	-35.527	-30.892
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-34.648	-28.427	-22.595

Erläuterungen:

- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Teilfinanzhaushalt 1103 - Abfall

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereit- ge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investi- tionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus In- vestitionsbeiträgen	0	--	--	--	80.000	0	
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	0	--	--	--	80.000	0	
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
25	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0	--	--	--	200.000	0	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	0	--	--	--	200.000	0	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0	--	--	--	-120.000	0	



Investitionen 1103 - Abfall

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1103 - Abfall		--	0	-120.000	--	--
1103-0002A - Wertstoffhof	Planungskos- ten 20.000 € Wertstoffhof 140.000 € Halle 40.000 €	--	0	-200.000	--	--
1103-0002E - Zuschuss Wertstoffhof	Zuschuss für Neubau	--	0	80.000	--	--



1104 - Windpark

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürgermeister

Verantwortliche Person(en)

Herr Bürgermeister

Kurzbeschreibung

Bau und Betrieb von Windkraftanlagen selbständig oder mit weiteren Kommunen.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Einwohner/innen

Allgemeine Ziele

- Erreichung der städtischen Klimaziele
- Reduzierung der Stromkosten



Teilergebnishaushalt 1104 - Windpark

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.000	150.000	55.322
		5004000 - Umsatzerlöse aus Überlas- sung von Rechten	0	75.000	55.322
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	65.000	75.000	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	65.000	150.000	55.322
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	--	--	--
20		Verwaltungsergebnis	65.000	150.000	55.322
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	65.000	150.000	55.322
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	65.000	150.000	55.322
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	1.532	1.395	1.230
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	1.532	1.395	1.230
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-1.532	-1.395	-1.230
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	63.468	148.605	54.092

Erläuterungen:

- Angepasste Einnahmen aus den Jahren 2024/2025
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



1105 - Erneuerbare Energien

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürgermeister

Verantwortliche Person(en)

Herr Bürgermeister

Kurzbeschreibung

Bau und Betrieb oder Beteiligung an Erzeugungsanlagen für Erneuerbare Energien. Energiemanagement und Bewirtschaftung städtischer Liegenschaften.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Einwohner/innen

Allgemeine Ziele

- Erreichung der städtischen Klimaziele
- Reduzierung der Stromkosten

Operationale Ziele

- Gründung einer Bürgerenergiegesellschaft
- Installation von PV-Anlagen auf städtischen Immobilien prüfen
- Förderung von PV-Anlagen und sog. Balkonkraftwerken



Teilergebnishaushalt 1105 - Erneuerbare Energien

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.000	25.000	15.900
		7119000 - Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	25.000	25.000	15.900
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	25.000	25.000	15.900
20		Verwaltungsergebnis	-25.000	-25.000	-15.900
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-25.000	-25.000	-15.900
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-25.000	-25.000	-15.900
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-25.000	-25.000	-15.900

Erläuterungen:

- Förderung PV Anlage
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



1201 - städtische Straßen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Bau- und Unterhaltungsarbeiten an städtischen Straßen, Wegen, Plätzen und Grünflächen, Errichtung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung

Leistungsumfang

Planung und Durchführung von Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen, Wegen, Plätzen, und Grünflächen, Aufgaben des Straßen- und Wegebbaus, Projektsteuerung und Vertretung des Bauherren, Planung von Brücken und Stegen, Planung und Wartung der Straßenbeleuchtung.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, VOB, HOAI

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Verwaltung
- sonstige Auftraggeber

Allgemeine Ziele

- Technischer und wertmäßiger Erhalt des Straßennetzes einschließlich Gehwegen, Plätzen und Grünflächen
- Erhalt, Ausbau und Wartung der Straßenbeleuchtung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1201 - städtische Straßen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	1.376
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	--	--	1.376
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	16.143	16.143	15.788
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	--	--	1.471
		5461000 - Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	279	279	297
		5462000 - Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	15.864	15.864	14.020
10		Summe der ordentlichen Erträge	16.143	16.143	17.164
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.460	175.766	165.651
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	4.900	4.900	3.780
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	603
		6030100 - Betriebsstoffe	0	6.000	5.752
		6051000 - Strom	34.000	35.866	45.156
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	--
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	5.000	5.000	6.398
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	1.000	1.000	14.775
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	13.500	3.000	2.674
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	8.500	8.500	2.967
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	13.500	28.500	4.196
		6162000 - Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	10.000	10.000	-1.233
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	--	--	1.113
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeindegebr., Infrastr.verm.	2.500	9.000	--
		6166000 - Wartungskosten	5.000	5.000	8.491
		6169000 - sonstige Fremdinstandhaltung	65.560	47.500	58.926



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	0	1.500	34
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	25.000	--	2.975
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	--	0	5.336
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	8.000	8.000	2.791
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	--	1.000	917
14	66	Abschreibungen	104.611	91.725	81.383
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	104.611	91.725	81.383
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	302.071	267.491	247.033
20		Verwaltungsergebnis	-285.928	-251.348	-229.869
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-285.928	-251.348	-229.869
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	5.247
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	5.247
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	28.300
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	28.300
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-23.053
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-285.928	-251.348	-252.922
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	232.278	224.702	221.233
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	32.618	28.431	24.363
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	16.928	13.539	14.138
		9200005 - Aufwand für Straßenent- wässerung	182.732	182.732	182.732
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-232.278	-224.702	-221.233
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-518.206	-476.050	-474.156

Erläuterungen:

- Prüfung Brücken Bauwerke
- Preissteigerung bei der Straßenunterhaltung
- Strom gemäß Ausschreibung



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Teilfinanzhaushalt 1201 - städtische Straßen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts-an- satz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts-an- satz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereitge- stellt	Erläu- terung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	80.000	361.579	120.000	80.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	365.000	--	195.000	21.794	2.918.000	560.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	365.000	--	275.000	383.373	3.038.000	640.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-365.000	--	-275.000	-383.373	-3.038.000	-640.000	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 1201 - städtische Straßen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1201 - städtische Straßen		-275.000	-365.000	-1.868.000	-475.000	-55.000
1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann	Gemein- destraßen - Baustraße	-80.000	0	-25.000	--	--
1201-0005A - Innerörtlicher Straßenbau - Allgemein -	Gemein- destraßen	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
1201-0008A - Erweiterung Straßenbeleuchtung	Gemein- destraßen	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
1201-0010A - Innerörtlicher Straßenbau	Biskirchen Auweg / Schulstraße / Bissenberger Str. Pla- nungskosten	-100.000	-100.000	-1.600.000	-380.000	--
1201-0011A - Radwegebau	Verbindung Bissenberg nach Stock- hausen	0	--	0	-40.000	--
1201-0012A - Innerörtlicher Straßenbau	Stockhausen Haupt- straße/Bahn- hofstraßePla- nungskosten	-20.000	-20.000	-188.000	--	--
1201-0013A - Stützmauer Am Dollberg		--	-60.000	--	--	--
HK-120114A - Brücke Lahnbahn- hof		--	-185.000	--	--	--



1202 - Straßenreinigung

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Straßenreinigung und Winterdienst

Leistungsumfang

Reinigung von städtischen Straßen, Wegen, Plätzen einschließlich Gehwegen; Winterdienst in städtischen Straßen und vor städtischen Liegenschaften.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Straßenreinigungssatzung, Versicherungsrechtliche Vorgaben

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Verwaltung
- sonstige Auftraggeber
- allgemeine Öffentlichkeit

Allgemeine Ziele

- saubere Straßen
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit im Winter



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1202 - Straßenreinigung

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	38.430	43.058	40.416
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	200	200	327
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	492
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	0	350	--
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	--	--	146
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	5.230	9.500	13.325
		6164000 - Instandhaltung von Fahr- zeugen	0	0	--
		6166000 - Wartungskosten	--	--	1.987
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	--	--	1.500
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	7.000	7.000	2.190
		6173000 - Fremdreinigung	26.000	26.000	20.442
		6832000 - Telefonkosten	--	8	7
14	66	Abschreibungen	706	706	706
		6630000 - Abschr. auf techn. Anla- gen u. Maschinen	706	706	706
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	39.136	43.764	41.122
20		Verwaltungsergebnis	-39.136	-43.764	-41.122
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-39.136	-43.764	-41.122
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1.868
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	1.868
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-1.868
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-39.136	-43.764	-42.990



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	4.390	3.856	3.322
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	3.624	3.159	2.707
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	766	697	615
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-4.390	-3.856	-3.322
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-43.526	-47.620	-46.312

Erläuterungen:

- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



1203 - ÖPNV

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Kurzbeschreibung

Finanzielle Beteiligung am Verkehrsverbund Lahn-Dill-Weil (VLDW)

Leistungsumfang

Auszahlung der Umlage an den VLDW, Einrichtung von Bushaltestellen.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung, Haushaltssatzung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- allgemeine Öffentlichkeit

Allgemeine Ziele

- Verbesserung der Mobilität



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1203 - ÖPNV

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	13.500	15.000	--
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	--	15.000	--
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	--	0	--
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	13.500	--	--
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Um- lageverpflichtungen	0	3.000	--
		7354900 - andere Umlagen	0	3.000	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	13.500	18.000	--
20		Verwaltungsergebnis	-13.500	-18.000	--
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-13.500	-18.000	--
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-13.500	-18.000	--
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	255	232	205
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	255	232	205
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-255	-232	-205
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-13.755	-18.232	-205

Erläuterungen:

- Planung für Barrierefreie Bushaltestellen 15.000 €
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



1301 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1301 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	--	--	18.082
		6420000 - Beiträge z. Berufsgenos- senschaft u. Unfallvers.	--	--	18.082
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	29.610	43.900	17.981
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	5.000	5.000	1.373
		6010200 - Verbrauchsmaterial	0	0	1.500
		6030100 - Betriebsstoffe	0	2.000	92
		6055000 - Treibstoffe	--	--	72
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	--	0	653
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	0	0	--
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	1.500	0	714
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	--	--	6.635
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	0	20.000	--
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	3.500	3.500	--
		6164000 - Instandhaltung von Fahr- zeugen	1.500	1.500	2.491
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Ge- meingebr., Infrastr.verm.	--	8.000	3.228
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	16.710	2.500	341
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	1.300	1.300	883
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	100	100	--
14	66	Abschreibungen	469	469	469
		6642000 - Abschr. auf Betriebsaus- stattung	469	469	469



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	30.079	44.369	36.532
20		Verwaltungsergebnis	-30.079	-44.369	-36.532
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-30.079	-44.369	-36.532
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-30.079	-44.369	-36.532
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	18.679	14.999	14.392
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	10.872	9.477	8.121
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	7.807	5.522	6.271
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-18.679	-14.999	-14.392
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-48.758	-59.368	-50.924

Erläuterungen:

- Instandhaltung Vorflutgräben
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



1302 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Kurzbeschreibung

Ausbau und Unterhaltung der Wasserläufe, vorbeugender Hochwasserschutz, Renaturierungsmaßnahmen an Gewässern.

Leistungsumfang

Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb konstruktiver Anlagen und kommunaler Gewässer, Planung und Durchführung von Renaturierungsmaßnahmen.

Auftragsgrundlage

Allgemeines Planungs- und Baurecht, Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Verwaltung

Allgemeine Ziele

- Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Wasserläufen,
- Naturnaher Erhalt bzw. Wiederherstellung der öffentlichen Gewässer



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1302 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zu- schüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	11.520
		5401090 - sonst allgemeine Finanz- zuweisungen des Landes	--	--	11.520
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	11.520
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	10.186	16.919	17.811
		6051000 - Strom	818	419	5.719
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	500	500	727
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	--	--	2.559
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Ge- meingebr., Infrastr.verm.	3.868	5.000	7.735
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	5.000	11.000	1.071
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	48.100	48.100	48.070
		7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	48.100	48.100	48.070
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	58.286	65.019	65.881
20		Verwaltungsergebnis	-58.286	-65.019	-54.361
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-58.286	-65.019	-54.361
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-58.286	-65.019	-54.361
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	16.366	14.140	12.329
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	14.497	12.636	10.828
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	1.869	1.504	1.501
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-16.366	-14.140	-12.329
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-74.652	-79.159	-66.690



Erläuterungen:

- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Friedhofsverwaltung

Leistungsumfang

Abwicklung von Sterbefällen; Bereitstellung der Friedhofshallen; Vergabe und Berechnung der Grabstätten; Belegungspläne; Beauftragung Bauhof; Friedhofs- und Grünflächenpflege; Standfestigkeitskontrollen, Überwachung gewerblicher Tätigkeiten auf den Friedhöfen, Überwachung der Liegefristen und satzungsgemäßen Grabgestaltung und -pflege, Unterhaltung und Pflege der Friedhofseinrichtungen, Bestandspflege nach dem Gräbergesetz, Erhalt des jüdischen Friedhofes

Auftragsgrundlage

Gräbergesetz, Friedhofs- und Bestattungsgesetz, Friedhofssatzungen, Gebührenordnung zur Friedhofssatzung

Zielgruppe

- Einwohner/innen

Allgemeine Ziele

- Pietätvolle und würdige Bestattungsmöglichkeiten und Totenehrung

Kennzahlen

	2022	2023	2024	2025	2026 geplant
Friedhöfe	5	5	5	5	5
Beisetzungen	70	60	55	54	60
Verkauf Wahlgräber (Nutzungsrechte)	16	15	15	11	15
Aufwandsdeckung in %	66,13	64,38	28,69	60,30	54,69
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	11,59	13,14	34,91	18,38	22,99



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.000	158.000	79.923
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	139.000	140.000	59.192
		5110000 - öffentlich rechtliche Nutzungsgebühren	18.000	18.000	20.681
		5110101 - öffentlich rechtliche Gebühr	--	--	50
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.566	1.566	333
		5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	1.500	1.500	--
		5423000 - Zuweisungen f lfd Zwecke von Zweckverbänden	66	66	333
10		Summe der ordentlichen Erträge	158.566	159.566	80.256
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	34.050	30.900	29.640
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	27.150	25.500	22.812
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	550	--	425
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	6.350	5.400	5.326
		6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	--	--	1.076
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	1.600	1.600	876
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifr. Beschäftigte	1.600	1.600	876
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.872	33.263	41.667
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	1.600	1.600	4.054
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	1.516
		6030100 - Betriebsstoffe	--	--	366
		6051000 - Strom	5.716	2.928	3.664
		6052000 - Gas	0	0	205



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6056000 - Wasser	800	800	462
		6057000 - Abwasser	--	--	5
		6058000 - Niederschlagsgebühren	720	720	576
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.700	2.700	2.069
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	1.790	1.350	--
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	500	500	--
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	200	200	744
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	600	600	292
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	3.500	3.500	13.774
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	4.000	5.550	671
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	300	300	91
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	500	500	357
		6166000 - Wartungskosten	1.100	1.100	1.826
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	2.000	450	646
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	1.081	4.400	3.430
		6173000 - Fremdreinigung	--	--	321
		6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	0	3.300	5.034
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratur & Wirtschaftsprüfung	1.180	1.180	--
		6820000 - Porto und Versandkosten	--	--	10
		6831000 - Datenübertragungskosten	635	635	309
		6880000 - Aufw. Für Fort- und Wei- terbildung	150	150	750
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	530	530	495
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	270	270	--
14	66	Abschreibungen	33.118	31.499	33.242
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	33.118	31.499	32.736
		6642000 - Abschr. auf Betriebsaus- stattung	--	--	382
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	--	--	124



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	49
		7020000 - Grundsteuer	50	50	49
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	98.690	97.312	105.474
20		Verwaltungsergebnis	59.876	62.254	-25.218
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	59.876	62.254	-25.218
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	190
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	190
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-190
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	59.876	62.254	-25.407
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	191.238	167.301	174.096
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	50.739	44.226	37.898
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	111.480	94.056	107.178
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	29.019	29.019	29.019
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-191.238	-167.301	-174.096
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-131.362	-105.047	-199.503

Erläuterungen:

- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Ge- samt- aus- zah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- ge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
25	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	--	--	--	1.543	0	0	
26	Auszahlungen für Investi- tionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagever- mögen	8.000	--	--	--	8.000	8.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	8.000	--	--	1.543	8.000	8.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.000	--	--	-1.543	-8.000	-8.000	



Investitionen 1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen		--	-8.000	--	--	--
1303-0009A - Friedhof Leun		--	-2.250	--	--	--
1303-0010A - Friedhof Bissenberg		--	-2.400	--	--	--
1303-0011A - Friedhof Stockhausen		--	-3.350	--	--	--



1304 - Naturschutz und Landschaftspflege

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Kurzbeschreibung

Bau und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen, Flurbereinigung, Förderung der Landwirtschaft durch Mitwirkung in verschiedenen Angelegenheiten.

Leistungsumfang

Führen der angemeldeten landwirtschaftlichen Flächen bei der Berufsgenossenschaft

Auftragsgrundlage

Hessisches Naturschutzgesetz, Haushaltssatzung der Stadt Leun

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Landwirte
- Grundeigentümer

Allgemeine Ziele

- Erhalt und Pflege des städtischen Wegenetzes



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1304 - Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.000	300.000	--
		5005000 - Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	150.000	300.000	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	150.000	300.000	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	40.500	45.000	12.369
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	1.000	1.000	--
		6010200 - Verbrauchsmaterial	0	0	496
		6030100 - Betriebsstoffe	0	0	--
		6101000 - Fremdleist. für Erzeug- nisse u. and. Umsatzleist.	0	0	--
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	--	--	444
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	2.000	2.000	1.904
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Ge- meingebr., Infrastr.verm.	9.000	9.000	--
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	25.500	30.000	6.102
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	500	500	--
		6173000 - Fremdreinigung	2.000	2.000	2.769
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	500	500	654
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen	0	5.700	--
		7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	0	3.200	--
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0	2.500	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	40.500	50.700	12.369
20		Verwaltungsergebnis	109.500	249.300	-12.369
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	109.500	249.300	-12.369
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	109.500	249.300	-12.369
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	2.042	1.860	1.639
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	2.042	1.860	1.639
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-2.042	-1.860	-1.639
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	107.458	247.440	-14.008

Erläuterungen:

- Verkauf von Ökopunkten 150.000 €
- Freiräumung der Durchlässe und Graben 30.000 €
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



1305 - Land- und Forstwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Herr Blaes

Kurzbeschreibung

Durchführung von naturgemäßem Waldbau auf ganzer Fläche, Aufbau von funktionsgerechten Waldrändern, Schaffung und Erhaltung eines artenreichen, gesunden und stabilen Mischwaldes.

Leistungsumfang

Umsetzung des erstellten Waldwirtschaftsplanes, Brennholzverkauf.

Auftragsgrundlage

Hessisches Forstgesetz, Hessisches Naturschutzgesetz, Haushaltssatzung der Stadt Leun, Waldwirtschaftsplan

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Holzverarbeitende Industrie

Allgemeine Ziele

- Erhaltung der Schutzwirkung des Waldes auf Grundwasser und Klima,
- Erhaltung der Erholungswirkung des Waldes,
- Leistung eines Beitrags zur Rohstoffversorgung durch Holzproduktion,
- Erträge durch Holzverkauf



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1305 - Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	308.386	171.438	199.350
		5004000 - Umsatzerlöse aus Überlas- sung von Rechten	6.000	6.000	5.000
		5060000 - Umsatzerlöse aus Han- delswaren	302.386	165.438	186.045
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	--	--	8.305
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsent- gelte	--	--	70
		5101000 - öffentlich rechtliche Ver- waltungsgebühren	--	--	70
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zu- schüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	87.350	--	10.000
		5410300 - Sonstige Zuweisungen des Landes	87.350	--	--
		5410500 - Sonst. Zuweisungen von Zweckverbänden u dergl.	--	--	10.000
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.550	82.641	71.687
		5300200 - Nebenerlöse Forst	3.000	15.000	38.095
		5399000 - andere sonstige betriebli- che Erträge	3.550	67.641	33.592
10		Summe der ordentlichen Erträge	402.286	254.079	281.107
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	139.271	213.618	161.863
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	111.751	151.000	111.429
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	2.400	2.500	2.799
		6211000 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	0	0	--
		6261000 - Ausbildungsentgelte f. ge- werb. Azubis	0	13.118	20.394
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	22.320	32.000	26.741
		6420000 - Beiträge z. Berufsgenos- senschaft u. Unfallvers.	2.800	15.000	--
		6550000 - Aufwendungen für Dienst- jubiläen	--	--	500
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	8.075	12.000	11.055



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	8.075	12.000	11.055
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	221.040	257.792	260.873
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	3.787	16.075	15.130
		6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	0	0	--
		6010200 - Verbrauchsmaterial	9.150	23.400	1.097
		6020000 - Hilfsstoffe	0	0	--
		6030100 - Betriebsstoffe	0	0	--
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	72
		6055000 - Treibstoffe	1.800	1.800	1.879
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	0	0	--
		6062000 - Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	500	500	751
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	0	0	--
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.200	1.200	1.163
		6089000 - übriger sonstiger Material- aufwand	1.000	1.000	--
		6101000 - Fremdleist. für Erzeug- nisse u. and. Umsatzleist.	108.013	127.347	109.665
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	72.300	64.650	75.304
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	0	0	--
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	1.600	--	1.581
		6164000 - Instandhaltung von Fahr- zeugen	500	1.500	3.819
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Ge- meingebr., Infrastr.verm.	9.500	5.000	9.517
		6166000 - Wartungskosten	0	0	31
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	0	0	--
		6180000 - Skonti, Boni	--	--	1.109
		6730000 - Gebühren	1.700	0	--
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratung & Wirtschaftsprüfung	0	1.700	1.723



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	100	100	103
		6832000 - Telefonkosten	300	400	299
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	--	300	--
		6880000 - Aufw. für Fort- und Wei- terbildung	200	200	3.079
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	750	750	715
		6909000 - Beiträge für sonstige Ver- sicherungen	200	200	182
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	40	90	61
		6993000 - übrige sonstige betriebli- che Aufwendungen	8.400	11.580	33.592
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.150	--
		7020000 - Grundsteuer	0	1.000	--
		7030000 - Kfz-Steuer	0	150	--
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	368.386	484.560	433.791
20		Verwaltungsergebnis	33.900	-230.481	-152.684
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	33.900	-230.481	-152.684
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	32.480
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	0	0	-34
		5990900 - sonstige außerordentliche Erträge	--	--	32.514
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	421
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	421
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	32.059
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	33.900	-230.481	-120.624
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	51.903	47.232	52.218
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	51.903	47.232	52.218
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-51.903	-47.232	-52.218
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-18.003	-277.713	-172.842



Erläuterungen:

- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



1501 - Wirtschaftsförderung

Teilfinanzhaushalt 1501 - Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tign- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergeb- nis des Jahres- ab- schlus- ses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
25	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	27.900	--	--	--	111.600	27.900	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	27.900	--	--	--	111.600	27.900	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-27.900	--	--	--	-111.600	-27.900	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 1501 - Wirtschaftsförderung

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1501 - Wirtschaftsförderung		--	-27.900	-27.900	-27.900	-27.900
1501-0002A - Lahn-Dill-Glasfaser- ausbau	Resterampe	--	-27.900	-27.900	-27.900	-27.900



1502 - Tourismus

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Erstellung von Informationsbroschüren, Öffentlichkeitsarbeit, Publikationen.

Leistungsumfang

Erstellung von Broschüren (Bürgerbroschüre, Radkarte, Ortsplan, usw.) und Werbedruckschriften, Pressearbeit inklusive Werbeanzeigen, Förderung des Fremdenverkehrs und der Naherholung.

Auftragsgrundlage

Vorgaben Bürgermeister, Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

- Besucher
- Gaststätten, Pensionen

Allgemeine Ziele

- Förderung des Tourismus,
- Verbesserung der touristischen Infrastruktur



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1502 - Tourismus

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	160	160	107
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	160	160	107
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	--	--	17.698
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	--	--	17.698
10		Summe der ordentlichen Erträge	160	160	17.806
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.665	11.850	7.674
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	--	--	1.194
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	213
		6101000 - Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	2.400	2.400	--
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	3.815	5.000	4.414
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.000	1.000	1.292
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.800	2.800	--
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	50	50	48
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	--
		6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	600	600	512
14	66	Abschreibungen	2.995	--	2.994
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	2.995	--	2.994
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.675	9.171	7.549
		7102000 - Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse an Gem./GV	875	850	804
		7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	5.500	5.500	5.518
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.300	1.300	1.227
		7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	1.521	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	21.335	21.021	18.217
20		Verwaltungsergebnis	-21.175	-20.861	-412
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-21.175	-20.861	-412
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-21.175	-20.861	-412
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	27.294	24.177	25.275
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	10.872	9.477	8.121
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	16.422	14.700	17.153
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-27.294	-24.177	-25.275
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-48.469	-45.038	-25.686

Erläuterungen:

- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 1502 - Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Ge- samt- aus- zah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- ge- stellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Er- werb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	-424.992	0	0	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	--	--	--	-424.992	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	--	--	--	424.992	0	0	



1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Herr Späth

Aufgabenart

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Bereitstellung von Dorfgemeinschaftshäusern.

Leistungsumfang

Unterhaltung der städtischen Dorfgemeinschaftshäuser, Nutzungsvereinbarungen / Terminvereinbarungen zur Belegung der Dorfgemeinschaftshäuser.

Auftragsgrundlage

Vorgaben Bürgermeister, Beschlüsse der Gremien, Satzungen der Stadt Leun

Zielgruppe

- Vereine / Gruppen
- Einwohner/innen
- Politische Gremien

Allgemeine Ziele

- Bereitstellung von Veranstaltungsräumen und öffentlichen Versammlungsstellen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	219.650	245.350	238.656
		5004000 - Umsatzerlöse aus Überlas- sung von Rechten	22.000	32.000	22.070
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	197.650	213.350	216.586
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsent- gelte	7.950	6.950	6.237
		5101000 - öffentlich rechtliche Ver- waltungsgebühren	200	200	6.237
		5110000 - öffentlich rechtliche Be- nutzungsgebühren	7.750	6.750	--
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstat- tungen	--	--	115
		5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	--	115
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zu- schüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	8.857
		5410600 - Sonstige Zuweisungen vom sonst öffentl Bereich	--	--	5.071
		5410900 - Sonst Zuweisungen v üb- rigen Bereichen	--	--	3.786
08	546	Erträge aus der Auflösung von Son- derposten aus Investitionszuweisun- gen, -zuschüssen und Investitions- beiträgen	8.238	938	8.238
		5460100 - Erträge Auflös SOPO In- vest vom öffentl Bereich	8.238	938	8.238
10		Summe der ordentlichen Erträge	235.838	253.238	262.104
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	35.875	33.400	31.674
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits- zeit (einschl. Zulagen)	28.850	27.500	25.680
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäf- tigte	650	--	434
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	6.375	5.900	5.560
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	1.400	1.600	1.225
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f ta- rifl. Beschäftigte	1.400	1.600	1.225
13	60, 61,	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	99.194	109.343	118.462



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
	67- 69				
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vor- produkte/ Fremdbauteile	400	680	1.123
		6010200 - Verbrauchsmaterial	--	--	450
		6051000 - Strom	19.538	10.384	12.697
		6052000 - Gas	15.994	18.682	14.248
		6054000 - Heizöl	7.500	7.500	6.021
		6056000 - Wasser	1.780	3.820	3.282
		6057000 - Abwasser	2.610	6.530	5.104
		6058000 - Niederschlagsgebühren	1.652	1.652	1.011
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	3.900	6.400	2.351
		6062000 - Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	250	250	335
		6063000 - Materialaufw. für Einrich- tungen und Ausstattungen	--	--	650
		6069000 - sonstiger Aufw. für Repa- ratur u. Instandhaltung	1.600	3.800	4.644
		6081000 - Reinigungsmaterial	1.010	1.010	1.135
		6089000 - übriger sonstiger Material- aufwand	150	150	125
		6139000 - sonstige weitere Fremd- leistungen	6.950	6.800	1.790
		6161000 - Instandh. Gebäude, Au- ßenanl. (Bauunterhaltung)	10.000	5.000	16.780
		6162000 - Instandh. von techn. An- lagen in Betriebsbauten	6.000	9.300	11.236
		6163000 - Instandh. von Einrichtun- gen und Ausstattungen	0	70	1.352
		6166000 - Wartungskosten	2.450	2.450	2.096
		6169000 - sonstige Fremdinstandhal- tung	1.600	9.000	13.789
		6171000 - Aufwendungen für Frem- dentsorgung	400	300	380
		6173000 - Fremdreinigung	--	--	413
		6772000 - Aufw. für SteuerEinnabe- ratur & Wirtschaftsprüfung	2.900	2.900	2.829
		6779000 - Aufw. für andere Bera- tungsleistungen	--	--	2.356
		6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inan- spruchn. v. Rechten u. Di	150	300	119
		6831000 - Datenübertragungskosten	--	5	--
		6832000 - Telefonkosten	2.350	2.350	2.294
		6900100 - Beiträge f. Gebäudebezo- gene Versicherungen	10.010	10.010	9.852



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
14	66	Abschreibungen	47.817	42.076	47.465
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	41.958	42.076	41.606
		6641000 - Abschr. auf andere Anla- gen	4.663	--	4.663
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsaus- stattung	1.196	--	1.196
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	820	772	764
		7020000 - Grundsteuer	820	772	764
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	185.106	187.191	199.590
20		Verwaltungsergebnis	50.732	66.047	62.514
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	50.732	66.047	62.514
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1.127
		7970000 - periodenfremde Aufwen- dungen	--	--	1.127
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-1.127
28		Jahresergebnis vor internen Lei- stungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	50.732	66.047	61.388
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	98.431	98.431	98.431
		9100003 - Erträge der städtischen Gebäude	98.431	98.431	98.431
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	126.436	120.339	115.905
		9200001 - Aufwendungen für Bauhof	18.120	18.954	16.242
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	66.199	59.268	57.546
		9200004 - Aufwendungen für kalk. Zinsen	42.117	42.117	42.117
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-28.005	-21.908	-17.474
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	22.727	44.139	43.914

Erläuterungen:

- Gas/ Strom gemäß Ausschreibung
- Einnahmen Steinbruch angepasst
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Ge- samt- auszah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Er- werb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	71.693	0	0	
25	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	10.000	--	--	--	10.000	10.000	
26	Auszahlungen für Investi- tionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagever- mögen	15.000	--	5.000	4.768	20.000	20.000	
	Auszahlungen für Fi- nanzierungstätigkeit							
	Summe	25.000	--	5.000	76.461	30.000	30.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-25.000	--	-5.000	-76.461	-30.000	-30.000	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen		-5.000	-25.000	0	0	0
1503-0001A - DGH Biskirchen	DGH "Grüne Au" Bea-mer/Lein-wand/Be-schallung	--	-15.000	--	0	--
1503-0004A - DGH Bissenberg	DGH Bissen-berg	-5.000	--	0	--	0
1503-0017A - DGH Bissenberg	Container für Notstrom	--	-10.000	--	--	--



1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzabteilung

Verantwortliche Person(en)

Herr Franke

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens, z.B. Veranlagung von kommunalen Steuern, usw.

Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Einnahmen, Allgemeine Zuweisungen, Schlüsselzuweisungen, Allgemeine Umlagen, Kreis- und Schulumlage, kommunaler Finanzausgleich

Leistungsumfang

Zeitnahe und wirtschaftliche Bearbeitung aller Steuerangelegenheiten der Stadt Leun (Gewerbe-, Grund- und Hundesteuer)

Bescheide erstellen, Änderungsdienst, interne Statistiken, Bearbeitung der Widersprüche.

Angemessene und realitätsnahe Planung der Steuern, Zuweisungen und Umlagen; Vorbereitung von Satzungsänderungen zur Festsetzung der Hebesätze der Gemeindesteuern.

Auftragsgrundlage

GrStG, GewStG, AO, KAG, HGO, Haushaltssatzung, Satzungen der Stadt Leun,

FAG, Wirtschaftsplan des Lahn-Dill-Kreises

Zielgruppe

- Gewerbebetreibende
- Grundstücksbesitzer
- Hundebesitzer
- Einwohner/innen
- andere Behörden

Allgemeine Ziele

- Erzielen von öffentlich- rechtlichen Leistungsentgelten usw. durch zeitnahe und vollständige Veranlagung
- Erzielung von Erträgen
- Anteilige Finanzierung des Landkreises



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.239.203	6.738.119	5.605.788
		5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.539.742	4.011.804	3.269.008
		5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	252.921	146.121	204.425
		5551000 - Grundsteuer A	18.655	23.800	23.647
		5552000 - Grundsteuer B	793.722	626.123	579.295
		5553000 - Gewerbesteuer	1.565.913	1.866.121	1.475.742
		5559120 - Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	15.000	22.000	12.280
		5559200 - Hundesteuer	53.250	42.150	41.390
06	547	Erträge aus Transferleistungen	211.881	204.716	200.382
		5477000 - Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	211.881	204.716	200.382
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.411.857	3.163.556	3.099.920
		5401010 - Schlüsselzuweisungen	3.411.857	3.163.556	3.099.920
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	66.700	71.907	66.700
		5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	66.700	71.907	66.700
10		Summe der ordentlichen Erträge	9.929.641	10.178.298	8.972.790
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
14	66	Abschreibungen	0	--	211.843
		6672000 - Einzelwertberichtigung	0	--	211.843
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.005.821	4.118.661	4.570.703
		7354100 - Kreisumlage	3.027.312	2.706.903	2.893.980
		7354200 - Schulumlage	1.762.167	1.101.477	1.477.706
		7354450 - Heimatumlage	82.915	130.710	76.275
		7380100 - Gewerbesteuerumlage	133.427	179.571	122.742
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.005.821	4.118.661	4.782.546
20		Verwaltungsergebnis	4.923.820	6.059.637	4.190.244
21	56, 57	Finanzerträge	11.000	19.000	12.785



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		5761000 - Säumniszuschläge	9.500	9.500	11.238
		5762000 - Mahngebühren öff.-rechtl.	--	--	17
		5763000 - Verzinsung von Steuer- nachforderungen u. -erstatt.	1.500	9.500	1.530
22	77	Finanzaufwendungen	2.500	1.000	981
		7750000 - Zinsen für sonst. Verbind- lichkeiten	2.500	1.000	981
23		Finanzergebnis	8.500	18.000	11.804
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	4.932.320	6.077.637	4.202.047
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	995
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	995
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	995
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentli- ches Ergebnis und außerordentli- ches Ergebnis)	4.932.320	6.077.637	4.203.043
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	83.899	76.738	67.601
		9200002 - Aufwendungen für Ver- waltung	83.899	76.738	67.601
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	-83.899	-76.738	-67.601
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.848.421	6.000.899	4.135.441

Erläuterungen:

- Grundsteuer A und B, Hundesteuer gemäß beschlossener Satzung
- Veranschlagungen gemäß Orientierungszahlen Land Hessen und den Erkenntnissen aus dem Jahresabschluss 2025
- Kreis-, Schul- und Heimatumlage gemäß Mitteilung des Lahn-Dill-Kreises vom 27.04.2026
- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts- ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Ge- samt- auszah- lungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt	Erläute- rung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	227.000	--	74.000	1.401.625	523.000	301.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	227.000	--	74.000	1.401.625	523.000	301.000	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	227.000	--	74.000	1.401.625	523.000	301.000	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Investitionen 1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

	Erläuterung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen		74.000	227.000	74.000	74.000	74.000
1601-0001E - Investitionspauschale Land Hessen	Land Hessen	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
HK-160101E - Zuschuss Hessenkasse	Einnahme Hessenkasse	--	153.000	--	--	--



1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzabteilung

Verantwortliche Person(en)

Herr Franke

Aufgabenart

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Sonderrücklagen, Zinserträge, Kosten der Kreditbeschaffung, kalkulatorische Einnahmen, Deckungsreserven, insbesondere Kredit- und Schuldenmanagement, Darlehnsverträge.

Leistungsumfang

Verwaltung der Kredite und Geldanlagen

Auftragsgrundlage

Haushaltsrechnung, Jahresrechnung, Verträge

Zielgruppe

- Politische Gremien
- Kreditinstitute
- Amt für Revision und Vergabe beim Lahn-Dill-Kreis
- Kommunalaufsicht als Aufsichtsbehörde
- Energieversorgungsunternehmen

Allgemeine Ziele

- wirtschaftliches Kreditmanagement
- Erzielung von Erträgen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilergebnishaushalt 1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzli-chen Umlagen	--	--	2.444
		5589110 - Erträge aus Zinsdienstum-lage	--	--	2.444
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zu-schüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	78
		5430100 - Schuldendiensthilfen vom Land	--	--	78
08	546	Erträge aus der Auflösung von Son-derposten aus Investitionszuweisun-gen, -zuschüssen und Investitions-beiträgen	16.428	16.429	16.428
		5460100 - Erträge Auflös SOPO In-vest vom öffentl Bereich	16.428	16.429	16.428
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	138.000	150.000	293.189
		5309100 - Konzessionsabgaben	138.000	150.000	128.389
		5391000 - Steuererstattungen	--	--	8.800
		5399000 - andere sonstige betriebli-che Erträge	--	--	156.000
10		Summe der ordentlichen Erträge	154.428	166.429	312.140
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	--	--	53.769
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeits-zeit (einschl. Zulagen)	--	--	44.117
		6201001 - Leistungsentgelt Beschäf-tigte	--	--	874
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	--	--	8.778
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	--	--	3.456
		6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	--	--	3.456
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienst-leistungen	1.800	2.000	-183
		6052000 - Gas	--	--	-183
		6750000 - Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	1.800	2.000	--



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsan- satz 2026	Haushaltsan- satz 2025	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024
19		Summe der ordentlichen Aufwen- dungen	1.800	2.000	57.042
20		Verwaltungsergebnis	152.628	164.429	255.098
21	56, 57	Finanzerträge	--	--	8.071
		5660000 - Erträge aus Wertp. des Fi- nanzanlageverm.	--	--	8.071
22	77	Finanzaufwendungen	327.557	278.557	188.040
		7710000 - Bankzinsen	326.000	277.000	186.779
		7710099 - Kreditzinsen "Zinsdienst- umlage"	1.557	1.557	1.261
23		Finanzergebnis	-327.557	-278.557	-179.969
24		Ordentliches Ergebnis (Verwal- tungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-174.929	-114.128	75.129
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	2.726
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	2.726
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	2.726
28		Jahresergebnis vor internen Leis- tungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-174.929	-114.128	77.854
29		Erlöse der internen Leistungsbezie- hungen	303.418	303.418	303.418
		9100004 - Erträge aus kalk. Zinsen	303.418	303.418	303.418
30		Kosten der internen Leistungsbezie- hungen	17.607	15.161	15.080
		9200002 - Aufwendungen für Verwal- tung	17.607	15.161	15.080
31		Ergebnis der internen Leistungs- beziehungen	285.811	288.257	288.338
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	110.882	174.129	366.193

Erläuterungen:

- Pauschale Kürzung von 10 % bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung gemäß Beschluss der STVV vom 22.06.2026



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teilfinanzhaushalt 1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Haus- halts- ansatz 2026	Ver- pflich- tungs- er- mäch- tigun- gen	Haus- halts-an- satz 2025	Ergebnis des Jah- resab- schlusses 2024	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bisher bereitge- stellt	Erläu- te- rung
	Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investiti- onszuweisun- gen und -zu- schüssen sowie aus Investiti- onsbeiträgen	12.319	--	--	8.328	49.276	12.319	
	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätig- keit							
31	Einzahlungen aus der Auf- nahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichba- ren Vorgän- gen	868.081	--	2.597.500	4.828.893	13.570.124	3.465.581	
	Summe	880.400	--	2.597.500	4.837.221	13.619.400	3.477.900	
	Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit							
	Auszahlungen für Finanzie- rungstätig- keit							
32	Auszahlungen für die Til- gung von Krediten und wirtschaftlich vergleichba- ren Vorgän- gen	464.920	--	452.390	283.852	2.282.310	917.310	
	Summe	464.920	--	452.390	283.852	2.282.310	917.310	
	Saldo (Ein- zahlungen ./. Auszahlun- gen)	415.480	--	2.145.110	4.553.369	11.337.090	2.560.590	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

9 Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2024	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Ergebnis des Haushalts- jahres 2025	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	522.331,31	900.798,00	512.444,06	388.353,94
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.424.413,82	2.694.470,00	2.541.909,71	152.560,29
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	99.317,96	26.000,00	55.953,69	-29.953,69
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.608.231,60	6.738.119,00	5.792.141,03	945.977,97
6	547	Erträge aus Transferleistungen	200.382,40	204.716,00	207.258,84	-2.542,84
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.306.556,41	4.382.122,00	4.985.907,09	-603.785,09
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	281.271,20	242.636,00	320.499,37	-77.863,37
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	388.848,29	245.641,00	270.928,76	-25.287,76
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	13.831.352,99	15.434.502,00	14.687.042,55	747.459,45
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.103.506,45	5.884.928,00	5.272.780,47	612.147,53
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	648.352,73	634.250,00	731.841,93	-97.591,93
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.036.270,90	3.019.006,00	2.598.276,00	420.730,00
		davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	844.310,64	560.114,00	740.741,93	-180.627,93
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.677.289,08	1.719.291,00	1.740.247,62	-20.956,62
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.570.702,93	4.121.661,00	4.799.924,73	-678.263,73
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.511,25	9.017,00	6.391,64	2.625,36
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	15.887.943,98	15.948.267,00	15.890.204,32	58.062,68
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-2.056.590,99	-513.765,00	-1.203.161,77	689.396,77
21	56,57	Finanzerträge	30.309,99	29.500,00	19.737,49	9.762,51
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	189.021,14	279.557,00	309.141,02	-29.584,02
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-158.711,15	-250.057,00	-289.403,53	39.346,53
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	13.861.662,98	15.464.002,00	14.706.780,04	757.221,96
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	16.076.965,12	16.227.824,00	16.199.345,34	28.478,66
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-2.215.302,14	-763.822,00	-1.492.565,30	728.743,30
27	59	Außerordentliche Erträge	128.217,43	300,00	50.509,14	-50.209,14
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	419.704,78	0,00	26.931,21	-26.931,21
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-291.487,35	300,00	23.577,93	-23.277,93
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-2.506.789,49	-763.522,00	-1.468.987,37	705.465,37
Nachrichtlich:						
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis			0,00		-1.419.933,49	
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis			0,00		0,00	
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis			0,00		-1.419.933,49	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

10 Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2024	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Ergebnis des Haushalts- jahres 2025	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 4 ./l. Sp.5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	517.146,37	900.798,00	522.134,33	378.663,67
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.409.518,42	2.694.470,00	2.491.499,15	202.970,85
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	95.072,17	26.000,00	60.739,48	-34.739,48
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.531.959,68	6.738.119,00	5.793.277,18	944.841,82
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	200.382,40	204.716,00	207.258,84	-2.542,84
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.293.052,60	4.382.122,00	4.989.773,87	-607.651,87
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21.065,88	29.500,00	16.112,15	13.387,85
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	352.291,86	245.941,00	343.438,00	-97.497,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	13.420.489,38	15.221.666,00	14.424.233,00	797.433,00
10	Personalauszahlungen	5.095.578,89	5.884.928,00	5.265.635,52	619.292,48
11	Versorgungsauszahlungen	544.694,78	634.250,00	579.813,81	54.436,19
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.864.397,18	3.019.006,00	2.928.803,34	90.202,66
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.680.054,45	1.719.291,00	1.743.515,44	-24.224,44
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.570.702,93	4.121.661,00	4.821.975,75	-700.314,75
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	189.586,13	279.557,00	309.736,79	-30.179,79
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	427.214,43	9.017,00	37.627,14	-28.610,14
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	15.372.228,79	15.667.710,00	15.687.107,79	-19.397,79
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./l. Nr. 18)	-1.951.739,41	-446.044,00	-1.262.874,79	816.830,79
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.450.424,25	74.000,00	97.296,78	-23.296,78
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	150.000,00	6.970,55	143.029,45
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.450.424,25	224.000,00	104.267,33	119.732,67



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2024	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Ergebnis des Haushalts- jahres 2025	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 4 ./l. Sp.5)
1	2	3	4	5	6
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.552.109,05	405.000,00	209.292,74	195.707,26
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	128.649,88	2.245.000,00	14.550,93	2.230.449,07
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	685.052,99	171.500,00	63.078,21	108.421,79
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	2.365.811,92	2.821.500,00	286.921,88	2.534.578,12
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./l. Nr. 28)	-915.387,67	-2.597.500,00	-182.654,55	-2.414.845,45
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-2.867.127,08	-3.043.544,00	-1.445.529,34	-1.598.014,66
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.828.892,94	2.597.500,00	727,79	2.596.772,21
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	283.852,27	452.390,00	393.780,23	58.609,77
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./l. Nr. 32)	4.545.040,67	2.145.110,00	-393.052,44	2.538.162,44
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und 33)	1.677.913,59	-898.434,00	-1.838.581,78	940.147,78
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	201.410,57	0,00	153.116,89	-153.116,89
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	203.326,90	0,00	159.365,13	-159.365,13
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./l. Nr. 36)	-1.916,33	0,00	-6.248,24	6.248,24
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.655.920,19	-2.303.648,80	3.331.917,45	-5.635.566,25
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	1.675.997,26	-898.434,00	-1.844.830,02	946.396,02
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	3.331.917,45	-3.202.082,80	1.487.087,43	-4.689.170,23



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

11 Vermögensrechnung

Aktivseite			Passivseite		
	31.12.2025	31.12.2024		31.12.2025	31.12.2024
	EUR	EUR		EUR	EUR
1. Anlagevermögen			1. Eigenkapital		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			1.1 Netto-Position	15.099.422,25	15.099.422,25
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	28.908,00	45.562,00		15.099.422,25	15.099.422,25
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	435.603,00	453.103,00			
	464.511,00	498.665,00	1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital		
1.2 Sachanlagen			1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	72.631,81	
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	4.221.233,44	4.220.453,99	Abdeckung ordentliches Ergebnis 2025 (Teilbetrag)	-72.631,81	0,00
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	3.821.771,55	3.948.856,15	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	11.647.327,90	11.814.414,99	Zuführung außerordentliches Ergebnis 2025	23.577,93	
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	234.579,17	270.273,17		23.577,93	0,00
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.027.337,57	1.122.922,52	1.2.3 Sonderrücklagen	78.000,00	78.000,00
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.003.678,06	4.760.122,67		101.577,93	150.631,81
	25.955.927,69	26.137.043,49	1.3 Ergebnisverwendung		
1.3 Finanzanlagen			1.3.1 Ergebnisvortrag		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.158,03	2.158,03	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	213.300,48	213.300,48	1.3.2 Jahresüberschuss/-fehlbetrag		
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	115.596,68	106.755,91	Ordentliches Ergebnis 2025	-1.492.565,30	
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	75,00	75,00	Ausgleich durch Rücklagen (Teilbetrag)	72.631,81	-1.419.933,49
	331.130,19	322.289,42	1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	4.364.930,75	4.364.930,75	Außerordentliches Ergebnis 2025	23.577,93	
	31.116.499,63	31.322.928,66	Ausgleich durch außerordentliche Rücklagen	-23.577,93	0,00
2. Umlaufvermögen				-1.419.933,49	0,00
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	18.399,89	18.399,89		13.781.066,69	15.250.054,06
2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00	2. Sonderposten		
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen,		
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen,	165.877,22	210.904,15	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	4.286.258,71	4.246.224,71
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	385.891,06	358.570,68	2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	4.225,00	4.655,00
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	114.766,72	121.647,62	2.1.3 Investitionsbeiträge	443.344,54	489.632,81
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00	2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.3.4 Sonstige Vermögensgegenstände	239.334,32	179.246,98	2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
	905.869,32	870.369,43	2.4 Sonstige Sonderposten	3.016,95	18.842,68
2.4 Flüssige Mittel	1.487.087,43	3.331.917,45		4.736.845,20	4.759.355,20
	2.411.356,64	4.220.686,77	3. Rückstellungen		
3. Rechnungsabgrenzungsposten	8.028,96	7.432,16	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.063.009,18	2.829.800,93
	33.535.885,23	35.551.047,59	3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem FAG und für Verpflichtung im Rahmen von Steuerschuldverhältnisse	0,00	0,00
			3.3 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
			3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.5 Sonstige Rückstellungen	299.803,85	299.803,85
				3.362.813,03	3.129.604,78
			4. Verbindlichkeiten		
			4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem		
			4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
			4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 326.735,58 (Vorjahr EUR 326.250,32)	10.437.988,51	10.836.144,58
			4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern		
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 36.400,00 (Vorjahr EUR 34.400,00)	151.600,00	153.600,00
			4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern		
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 14.441,18 (Vorjahr EUR 15.036,95)	14.441,18	15.036,95
			4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00
			4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen und Leistungen	3.357,87	6.625,69
			4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	264.044,43	578.218,39
			4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00
			4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
			4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	720.802,77	743.184,15
				11.592.234,76	12.332.809,76
			5. Rechnungsabgrenzungsposten	62.925,55	79.223,79
				33.535.885,23	35.551.047,59



Haushaltssatzung und
Haushaltsplan Leun

12 Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

I. Magistrat der Stadt Leun		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz	Beamtinnen und Beamte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Produkt	Bezeichnung	b) höherer Dienst				
		A16				
0101	Magistrat	1,00	1,00	1,00	1,00	
Stellenplan 2026		1,00	1,00			
Stellenplan 2025		1,00		1,00		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		1,00			1,00	



Haushaltssatzung und
Haushaltsplan Leun

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

Magistrat der Stadt Leun																			
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeitnehm- erinnen und Arbeitnehm- er zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	03	02	01				
0102	Verwaltungssteuerung, zentrale Dienste	1,00			0,50		1,00				2,00			0,56		5,06	5,06	4,96	
0103	Finanz- und Kassenwesen			1,00	0,50		1,00	1,00			2,00					5,50	5,50	5,01	
0105	Bauhof								1,00	1,00	5,50	1,00			1,00	9,50	9,50	9,50	
0202	Ordnungsangelegenheiten					1,00			1,00		2,51					4,51	4,51	4,51	
0601	Koordination												0,51			0,51	0,51	0,51	
06010110	Kindertagesstätte Rabennest												1,36			1,36	1,36	1,18	
06010120	Kindertagesstätte Zwergenland												0,77			0,77	0,77	0,77	
06010130	Kindertagesstätte Rappelkiste												0,77			0,77	0,77	0,77	
06010131	Kindertagesstätte Regenbogenland											0,64				0,64	0,64	0,45	
06010210	Betreuende Grundschule Biskirchen											2,67				2,67	2,67	2,25	
06010230	Betreuende Grundschule Leun											2,47				2,47	2,47	2,15	
1001	Bau- u. Grundstücksordnung		1,00	1,00	1,00				1,00							4,00	4,00	3,00	
1305	Land- und Forstwirtschaft									1,00	2,00					3,00	3,00	2,00	
Stellenplan 2026		1,00	1,00	2,00	2,00	1,00	2,00	1,00	3,00	2,00	14,01	6,79	3,42	0,56	1,00	40,76			
Stellenplan 2025		1,00		3,00	2,00	1,00	2,00	1,00	3,00	2,00	14,01	6,79	3,42	0,56	1,00		40,76		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		1,00		3,00	1,00	1,00	2,00	0,51	3,00	2,00	12,91	5,85	3,23	0,56	1,00			37,06	



Haushaltssatzung und
Haushaltsplan Leun

Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

I. Magistrat der Stadt Leun										
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst					Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		S16	S15	S13	S09	S08a				
0601	Koordination	0,77		0,15			0,92	0,92	0,92	
06010110	Kindertagesstätte Rabennest		0,85	0,88		14,75	16,48	16,48	13,19	
06010120	Kindertagesstätte Zwergenland			0,71	0,84	8,75	10,30	10,30	10,81	
06010130	Kindertagesstätte Rappelkiste		0,65	1,00		6,75	8,40	8,40	6,89	
06010131	Kindertagesstätte Regenbogenland			0,64	1,00	4,75	6,39	6,39	5,33	
06010132	Wald- und Wiese			1,00	1,00	2,00	4,00	4,00	3,14	
06010230	Betreuende Grundschule Leun					0,77	0,77	0,77	0,77	
Stellenplan 2026		0,77	1,50	4,38	2,84	37,77	47,26			
Stellenplan 2025		0,77	1,50	4,38	2,84	37,77		47,26		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		0,77	1,49	3,17	1,96	33,66			41,05	



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Teil D: Zusammenstellung

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
0101	Magistrat	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	
0102	Verwaltungssteuerung, zentrale Dienste		5,06	5,06		5,06	5,06		4,96	4,96	
0103	Finanz- und Kassenwesen		5,50	5,50		5,50	5,50		5,01	5,01	
0105	Bauhof		9,50	9,50		9,50	9,50		9,50	9,50	
0202	Ordnungsangelegenheiten		4,51	4,51		4,51	4,51		4,51	4,51	
0601	Koordination		1,43	1,43		1,43	1,43		1,43	1,43	
06010110	Kindertagesstätte Rabennest		17,84	17,84		17,84	17,84		14,37	14,37	
06010120	Kindertagesstätte Zwergenland		11,07	11,07		11,07	11,07		11,58	11,58	
06010130	Kindertagesstätte Rappelkiste		9,17	9,17		9,17	9,17		7,66	7,66	
06010131	Kindertagesstätte Regenbogenland		7,03	7,03		7,03	7,03		5,78	5,78	
06010132	Wald- und Wiese		4,00	4,00		4,00	4,00		3,14	3,14	
06010210	Betreuende Grundschule Biskirchen		2,67	2,67		2,67	2,67		2,25	2,25	
06010230	Betreuende Grundschule Leun		3,24	3,24		3,24	3,24		2,92	2,92	
1001	Bau- u. Grundstücksordnung		4,00	4,00		4,00	4,00		3,00	3,00	
1305	Land- und Forstwirtschaft		3,00	3,00		3,00	3,00		2,00	2,00	
Insgesamt		1,00	88,02	89,02	1,00	88,02	89,02	1,00	78,11	79,11	



Erläuterungen zum Stellenplan 2026

Teil A: Beamte

Teil B: Beschäftigte

Hochgerechnet wurde mit allen besetzten und geplanten Stellen für das neue Jahr. Alle geplanten / planbaren Höhergruppierungen sind eingerechnet.

Der aktuelle Tarifvertrag sieht eine Erhöhung zum 01.05.2026 vor, diese ist berücksichtigt.

1001

Bauamtsleiter neu bewertet nach EG 12



13 Zusammenstellungen

13.1 Vermerk der Deckungsfähigkeit

a) Gesetzliche Deckungsfähigkeit:

Nach § 4 Abs.1 i. V. m. § 20 Abs. 1 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt ein Budget, innerhalb dessen die veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig sind. Nach § 4 Abs.1 i. V. m. § 20 Abs. 3 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt ein Budget, innerhalb dessen die veranschlagten Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen gegenseitig deckungsfähig sind. Ausgenommen hiervon sind nach § 20 Abs. 5 GemHVO die zahlungsunwirksamen Aufwendungen (Abschreibungen), nach § 13 GemHVO die Verfügungsmittel des Stadtverordnetenvorstehers und des Bürgermeisters und nach § 20 Abs. 4 die Fraktionsmittel.

b) Erklärte Deckungsfähigkeit:

Für gegenseitig deckungsfähig werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO die Personalaufwendungen (Sachkonto 6200000 bis Sachkonto 6599999) aller Teilhaushalte erklärt. Die gesetzliche Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 1 GemHVO bleibt hiervon unberührt.

Für gegenseitig deckungsfähig werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO die Aufwendungen für Abschreibungen (Sachkonto 6600000 bis Sachkonto 6699999) aller Teilhaushalte erklärt. Die gesetzliche Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 1 GemHVO bleibt hiervon unberührt.

Nach § 19 Abs. 2 GemHVO wird erklärt, dass zahlungswirksame Mehrerträge aus Holzverkauf - ausgenommen Nettoerlöse aus überplanmäßigen Nutzungen nach § 26 Abs. 3 Hess. Forstgesetz – die Ansätze für zahlungswirksamen Aufwendungen bei der Kostenstelle Forst (13 05 02 10) erhöhen.

c) Gesetzliche Übertragbarkeit:

Nach § 21 Abs. 2 GemHVO bleiben die Ansätze für Auszahlung, Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann.

d) Erklärte Übertragbarkeit:

Nach § 21 Abs. 1 GemHVO werden die Ansätze für Aufwendungen der Budgets für übertragbar erklärt, sie bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.



13.2 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EUR				
	2027	2028	2029	2030	2031
1	2	3	4	5	6
I0204-0016 A Zusammenführung der Feuerwehren	2.700	2.000			
I0204-0026A Feuerwehr Leun	150	450			
I0204-0027A Feuerwehr Biskirchen	350				
Summe	3.200	2.450	0	0	0
Nachrichtlich: In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme	5.781	3.924	399	n. b.	n. b.



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

13.3 Darlehenszusammenstellung

Darlehenszusammenstellung zum Haushalt der Stadt Leun für das Haushaltsjahr 2026 in Euro										
Darl.-Nr.	Ursprungsbetrag	Darlehensgeber	Aufnahmedatum/ Abrufdatum	Stand 31.12.25	Tilgung 2026	Stand 31.12.26	Zinssatz %	Zinsen 2026	Zinsanpassung	Bemerkungen
98	219.855,51	DGHYP Hamburg	16.04.2014	24.999,59	11.566,94	13.432,65	2,22	459,14	Fest bis Ende	15.03.2028
99	281.210,53	Hess. Landesbank - GZ	01.04.2006	74.109,25	12.962,78	61.146,47	4,79	3.319,30	Fest bis Ende	15.03.2031
102	140.000,00	KFW Berlin	01.06.2006	58.800,00	58.800,00	0,00	3,90	1.146,60	30.05.2026	
103	475.000,00	Hess. Landesbank - GZ	15.12.2006	207.273,62	20.444,36	186.829,26	3,98	7.936,88	Fest bis Ende	15.09.2034
104	1.478.000,00	WL Bank	19.07.2010	877.547,57	50.678,86	826.868,71	3,41	29.280,90	Fest bis Ende	15.12.2039
108	143.693,00	LTH	15.12.2009	67.056,84	798,29	62.267,08	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
109	150.000,00	LTH	15.12.2009	70.000,00	833,33	65.000,00	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
110	2.500,00	LTH	15.12.2009	1.166,56	41,67	1.083,22	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
111	2.445,44	LTH	15.10.2010	1.158,70	40,76	1.077,18	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
112	48.684,19	LTH	15.12.2009	5.679,80	202,85	5.274,10	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
113	10.500,09	LTH	15.12.2009	1.243,56	44,42	1.154,72	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
114	10.159,90	LTH	15.01.2010	1.249,90	41,67	1.166,56	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
115	110.720,00	LTH	15.01.2010	55.359,95	615,11	51.669,28	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
116	5.988,56	LTH	15.04.2010	3.110,54	99,81	2.910,92	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
117	4.485,00	LTH	15.04.2010	2.242,50	74,75	2.093,00	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
118	13.145,00	LTH	15.04.2010	6.572,45	73,03	6.134,28	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
119	6.292,00	LTH	15.04.2010	3.145,90	34,96	2.936,16	KFA		Fest bis Ende	Konjunkturpaket
120	1.017.750,00	Hypovereinsbank	11.01.2012	656.174,06	32.554,38	623.619,68	3,21	20.673,94	Fest bis Ende	31.12.2041
121	908.250,00	HELABA	18.11.2013	632.422,76	28.099,22	604.323,54	3,47	21.582,06	Fest bis Ende	31.12.2042
122	876.000,00	WI - Bank	24.08.2015	668.766,22	21.806,01	646.960,21	1,99	13.146,39	29.09.2045	
123	1.861.316,00	Volksbank Mittelhessen	01.04.2016	1.481.253,44	41.021,31	0,00	0,96	3.555,01	30.03.2026	
124	15.983,00	WI - Bank	16.04.2018	12.253,61	106,55	11.720,84	0,99		18.04.2028	KIP
125	1.110.500,00	DZ HYP	18.07.2018	882.721,73	32.619,30	850.102,43	1,70	14.799,06	Fest bis Ende	30.06.2048
126	28.034,00	WI - Bank	17.08.2020	23.361,70	186,89	22.427,24	0,10		31.08.2030	KIP
127	20.906,90	WI - Bank	17.08.2020	10.453,45	2.090,69	8.362,76	0,00		31.08.2030	KIP
128	26.000,00	WI - Bank	17.08.2020	21.666,70	173,33	20.800,04	0,10		31.08.2030	KIP
129	4.000,00	WI - Bank	17.08.2020	2.000,00	400,00	1.600,00	0,00		31.08.2030	KIP
130	3.600,00	WI - Bank	17.08.2020	1.800,00	360,00	1.440,00	0,00		31.08.2030	KIP
131	26.000,00	WI - Bank	17.08.2020	21.666,70	173,33	20.800,04	0,10		31.08.2030	KIP
132	34.966,00	WI - Bank	17.08.2020	29.138,30	233,11	27.972,76	0,10		31.08.2030	KIP
133	17.493,10	WI - Bank	17.08.2020	8.746,55	1.749,31	6.997,24	0,00		31.08.2030	KIP
134	2.500.000,00	WI - Bank	21.06.2024	2.426.105,03	52.941,69	2.373.163,34	3,48	83.742,55	Fest bis Ende	30.09.2053
135	2.328.118,00	Helaba	06.12.2024	2.280.977,14	48.713,44	2.232.263,70	3,295	74.560,40	Fest bis Ende	30.09.2054
136	39.092,51	WI - Bank	16.12.2024	35.183,26	3.909,25	31.274,01	2,57	904,21	15.12.2034	Hessenkasse
137	31.149,58	WI - Bank	16.12.2024	28.034,62	3.114,96	24.919,66	2,57	720,48	15.12.2034	Hessenkasse
138	34.465,28	WI - Bank	16.12.2024	31.018,75	3.446,53	27.572,22	2,57	797,18	15.12.2034	Hessenkasse
139	15.489,37	WI - Bank	16.12.2024	13.940,43	1.548,94	12.391,49	2,57	358,27	15.12.2034	Hessenkasse
139/1	9.749,26	WI - Bank	16.12.2024	8.774,33	974,93	7.799,40	2,57	225,50	15.12.2034	Hessenkasse
	306.734,00	nn	ggf. 09/2026	0,00	1.533,67	305.200,33	3,50	2.683,92	nn	HHP 2025
140	1.471.034,00	Umschuldung 123	08.04.2026	0,00	23.298,96	1.447.735,04	3,56	38.043,15	28.03.2036	Umschuldung
	868.081,00	nn	ggf. 09/2026	0,00	6.510,61	861.570,39	3,50	7.595,71	nn	HHP 2026
	16.657.391,22			10.737.175,51	464.920,00	11.462.059,95		325.530,65		



13.4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

1.000 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2025)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2026)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (31.12.2026)
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten von			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt	11.125	10.737	11.462
2.7 Verbundene Unternehmen, Be- teiligungen, Sondervermögen			
Summe:	11.125	10.737	11.462
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten			
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
4. Verbindlichkeiten aus Vor- gängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
Summe:			
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sonder- vermögen mit Sonderrechnung			
5.1 aus Krediten			
5.2 aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6. Vorübergehende Inanspruch- nahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rück- lagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke			
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweck- verbänden	4.337	3.994	4.376
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaft- lichen Unternehmen			
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			



13.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

1.000 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2025)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2026)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (31.12.2026)
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	36	0	0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerord. Ergebnisses	0	23	0
1.3 Sonderrücklagen	78	78	78
1.4 Stiftungskapital			
1.5 sonstige			
Summe der Rücklagen	114	101	78
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel des Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	2.333	2.546	2.758
2.2 Rückstellung aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	435	450	465
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	60	66	71
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen			
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10 Sonstige Rückstellungen	300	300	300
Summe der Rückstellungen	3.128	3.362	3.594



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

13.6 Gebühren, Beiträge und Hebesätze der Stadt Leun

Übersicht

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Wasserbenutzungsgebühren zzgl. MwSt.	2,46	2,46	2,84	2,84	2,58	2,58	2,58	2,58	2,86	2,86	3,72
Zählermiete	12,24	12,24	12,24	12,24	12,24	12,24	12,24	12,24	12,24	12,24	12,24
Kanalbenutzungsgebühren	3,12	3,12	3,73	3,73	4,44	4,44	4,44	4,44	5,07	5,07	6,61
Niederschlagsgebühr	0,50	0,50	0,50	0,50	0,55	0,55	0,55	0,55	0,47	0,47	0,54
Jahresbetrag Hundesteuer für 1 Hund	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	75,00
Jahresbetrag Hundesteuer für 2. Hund	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	150,00
Jahresbetrag Hundesteuer für 3. Hund	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	225,00
Jahresbetrag Hundesteuer für 1 gefährlichen Hund	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	750,00
Hebesatz Gewerbesteuer	427	427	427	427	427	427	427	427	427	427	427
Hebesatz Grundsteuer A	425	425	425	425	425	425	425	425	425	232,41	332
Hebesatz Grundsteuer B	425	425	425	425	425	425	425	425	425	261,50	365
Spielapparatesteuer (mit Gewinn) je Gerät und Monat	10,0	10,0	10,0	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0
Spielapparatesteuer (ohne Gewinn) je Gerät und Monat	4,5	4,5	4,5	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0



13.7 Verzeichnis der Steuern, Gebühren- und Beitragssätze der Stadt Leun - HHJ 2026

A) Steuern

	Haushaltsjahr 2026	Einheit
Hebesatz Grundsteuer B	365	%
Hebesatz Grundsteuer A	332	%
Jahresbetrag Hundesteuer für 1 Hund	75,00	EUR
Jahresbetrag Hundesteuer für 2. Hund	150,00	EUR
Jahresbetrag Hundesteuer für 3. Hund	225,00	EUR
Jahresbetrag Hundesteuer für 1 gefährlichen Hund	750,00	EUR
Spielapparatesteuer (mit Gewinn) je Gerät und Monat	19,0	%
Spielapparatesteuer (ohne Gewinn) je Gerät und Monat	10,0	%
Spielapparatesteuer je qm und Monat oder Bruttokassenbesteuerung	26,56	EUR

B) Gebühren und Beitragssätze

	Haushaltsjahr 2026	Einheit
Kanalbenutzungsgebühren	6,61	EUR
Kanalbeiträge	1,65	EUR
Wasserbenutzungsgebühren zzgl. MwSt.	3,72	EUR
Wasserbeiträge je qm Veranlagungsfläche zzgl. MwSt.	1,10	EUR
Niederschlagsgebühr	0,54	EUR

C) Erschließungsbeiträge

90 % des beitragsfähigen Erschließungsaufwandes werden auf die Grundstücke des Abrechnungsgebietes umgelegt.

D) Betreuungsgebühren

	Haushaltsjahr 2026	Einheit
Wochenstunde Kindertagesstätte U3	6,00	EUR
Wochenstunde Kindertagesstätte Ü3	4,50	EUR
Wochenstunde Betreuende Grundschule	5,00	EUR
Mittagsverpflegung U3	80,00	EUR
Mittagsverpflegung Ü3	95,00	EUR
Einzelessen	6,00	EUR



14 Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Gießen	Schlüsselnummer:	532016
Gemeinde:	Leun	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Lahn-Dill-Kreis	Haushaltsjahr	2026
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2024	5.715		
31.12. 2023	5.732		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2026	2024
		-€ -	-€ -
<u>Ergebnishaushalt</u>			
ordentliches Ergebnis			
Erträge		15.784.576,00	13.861.662,80
Aufwendungen		17.031.526,00	16.076.965,12
Saldo		-1.246.950,00	-2.215.302,32
außerordentliches Ergebnis			
Erträge			128.217,43
Aufwendungen			419.704,78
Saldo			-291.487,35
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)		-1.246.950,00	-2.506.789,67



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Finanzhaushalt

Laufende Verwaltungstätigkeit

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+	15.537.475,00	13.420.489,38
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	16.290.459,00	15.372.228,79
Saldo		-752.984,00	-1.951.739,41

Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	239.319,00	+ 1.450.424,25
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	1.107.400,00	- 2.365.811,92
Saldo		-868.081,00	-915.387,67

Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+	868.081,00	+ 4.828.892,94
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	464.920,00	- 283.852,27
Saldo		403.161,00	4.545.040,67

Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)		-1.217.904,00	1.677.913,59
--	--	---------------	--------------

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres		1.215.579,00	3.331.917,45
---	--	--------------	--------------

Haushaltsjahr

2026

-€ -

Nachrichtlich

Rechnersiche Neuverschuldung

Kernhaushalt	403.161,00
	0,00
Insgesamt	403.161,00



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2019	81.533,00	621.193,08	539.660,08	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2020	368.482,00	436.937,51	68.455,51	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2021	-350.162,00	417.209,85	767.371,85	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2022	-658.949,00	-7.222,01	651.726,99	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2023	-493.384,00	-353.719,31	139.664,69	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024

Aufstellungsbeschluss und vollständige Vorlage an RPA erfolgt	
---	--

2.2 voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024

21. Oktober 2025	
------------------	--

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

Eigenbetriebe

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2024

nein



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

	- € -
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-1.246.950,00
Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	nein
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	1.492.565,30
4. <u>Bestand der Liquiditätsreserve</u>	
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	298.619,00
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026	1.487.087,00
5. <u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u>	
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2025
5.2 Bestand an Eigenkapital	15.099.422,25
Höhe der Verbindlichkeiten aus	
6. Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem	
7. Sondervermögen Hessenkasse	0,00
8. <u>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-1.205.585,00
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	-752.984,00
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	464.920,00
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026	12.319,00
<u>Nachrichtlich:</u>	
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	938,42
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	573,42
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	23.577,93



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	- € -
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	-2.215.302,32
Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte	ja
Rechnerischer Bestand der Rücklage aus	
2. Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor	2.179.764,43
Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	
(Bilanzwert) zum 31.12.2024	535.719,31
4. <u>Bestand der Liquiditätsreserve</u>	
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO	
vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	262.577,00
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen	
Liquiditätsreserve am 31.12.2024	3.360.296,00
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	15.099.422,25
Höhe der Verbindlichkeiten aus	
6. Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und	
Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem	
Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	116.951,39
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender</u>	
<u>Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der</u>	
<u>Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-2.328.784,48
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	-1.951.739,41
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	364.050,46
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	12.994,61
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von	0,00
<u>Nachrichtlich:</u>	
Kash-Wert nach Planung für 2024	55,00



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	-387,63	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2024	2.179.764,43	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	535.719,31	0,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	15.099.422,25	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	116.951,39	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-407,49	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		 50,00
Summe und Status nach Planwert		 55,00



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

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



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage		Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2026	37,54	v.H.	19,46	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2025	33,50	v.H.	19,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2024	34,86	v.H.	17,00	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatsumlage	
2026	332,00	v.H.	365,00	v.H.	427,00	v.H.	56,75	v.H.		Euro		Euro
2025	232,41	v.H.	261,50	v.H.	427,00	v.H.	56,75	v.H.	3.000,00	Euro		Euro
2024	425,00	v.H.	425,00	v.H.	427,00	v.H.	56,75	v.H.		Euro		Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer	
2026	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

wiederkehrende Beiträge

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	ja	Jagdsteuer	nein	Hundesteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

Sonstige Abgaben:



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

			2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ergebnishaushalt			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	522.331,31	900.798,00	770.546,00	770.546,00	770.546,00	770.546,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.424.413,82	2.694.470,00	3.295.022,00	3.349.022,00	3.349.022,00	3.346.452,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	99.317,96	26.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.608.231,60	6.738.119,00	6.239.203,00	6.494.097,00	6.756.158,00	7.008.869,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	200.382,40	204.716,00	211.881,00	218.237,00	225.876,00	232.652,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.306.556,41	4.382.122,00	4.822.773,00	4.884.510,00	4.901.911,00	5.094.273,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	281.271,20	242.636,00	247.101,00	247.101,00	247.101,00	247.101,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	388.848,29	245.641,00	162.550,00	162.550,00	162.550,00	162.550,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	13.831.352,99	15.434.502,00	15.765.076,00	16.142.063,00	16.429.164,00	16.878.443,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.103.506,45	5.884.928,00	5.760.655,00	5.840.568,00	5.914.668,00	5.983.768,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	648.352,73	634.250,00	681.100,00	687.425,00	693.750,00	700.075,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.036.270,90	3.019.006,00	2.879.999,00	2.867.383,00	2.853.383,00	2.808.753,00
14	66	Abschreibungen	844.310,64	560.114,00	680.067,00	732.540,00	785.041,00	837.541,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.677.289,08	1.719.291,00	1.684.680,00	1.684.680,00	1.635.351,00	1.635.351,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.570.702,93	4.121.661,00	5.005.821,00	5.054.797,00	5.107.520,00	5.168.575,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.511,25	9.017,00	9.147,00	9.147,00	9.147,00	9.147,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	15.887.943,98	15.948.267,00	16.701.469,00	16.876.540,00	16.998.860,00	17.143.210,00
20		Verwaltungsergebnis	-2.056.590,99	-513.765,00	-936.393,00	-734.477,00	-569.696,00	-264.767,00
21	56, 57	Finanzerträge	30.309,81	29.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	189.021,14	279.557,00	330.057,00	354.057,00	379.057,00	404.057,00
23		Finanzergebnis	-158.711,33	-250.057,00	-310.557,00	-334.557,00	-359.557,00	-384.557,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	13.861.662,80	15.464.002,00	15.784.576,00	16.161.563,00	16.448.664,00	16.897.943,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	16.076.965,12	16.227.824,00	17.031.526,00	17.230.597,00	17.377.917,00	17.547.267,00
26		Ordentliches Ergebnis	-2.215.302,32	-763.822,00	-1.246.950,00	-1.069.034,00	-929.253,00	-649.324,00
27	59	Außerordentliche Erträge	128.217,43	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	419.704,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-291.487,35	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	-2.506.789,67	-763.522,00	-1.246.950,00	-1.069.034,00	-929.253,00	-649.324,00
Nachrichtlich								
31		Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025			-763.822,00			
32		Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge zum 31.12.2024		0,00				



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.608.231,60	6.738.119,00	6.239.203,00	6.494.097,00	6.756.158,00	7.008.869,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	3.269.008,13	4.011.804,00	3.539.742,00	3.716.729,00	3.902.566,00	4.097.694,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	204.424,67	146.121,00	252.921,00	311.093,00	343.758,00	300.788,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	23.647,37	23.800,00	18.655,00	18.655,00	18.655,00	18.655,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	579.294,87	626.123,00	793.722,00	805.628,00	817.712,00	829.978,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	1.475.742,15	1.866.121,00	1.565.913,00	1.573.742,00	1.605.217,00	1.693.504,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	53.670,41	64.150,00	68.250,00	68.250,00	68.250,00	68.250,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	2.444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.306.556,41	4.382.122,00	4.822.773,00	4.884.510,00	4.901.911,00	5.094.273,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	3.099.920,00	3.163.556,00	3.411.857,00	3.480.094,00	3.497.495,00	3.689.857,00
		Sonstige Erträge	1.206.636,41	1.218.566,00	1.410.916,00	1.404.416,00	1.404.416,00	1.404.416,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.570.702,93	4.121.661,00	5.005.821,00	5.054.797,00	5.107.520,00	5.168.575,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	2.893.980,00	2.706.903,00	3.027.312,00	3.057.585,00	3.088.161,00	3.119.043,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.477.706,00	1.101.477,00	1.762.167,00	1.779.789,00	1.797.587,00	1.815.562,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	122.741,72	179.571,00	133.427,00	134.094,00	136.776,00	144.299,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Aufwendungen	76.275,21	130.710,00	82.915,00	83.329,00	84.996,00	89.671,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	189.021,14	279.557,00	330.057,00	354.057,00	379.057,00	404.057,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	186.779,14	277.000,00	326.000,00	350.000,00	375.000,00	400.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	1.261,00	1.557,00	1.557,00	1.557,00	1.557,00	1.557,00



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.420.489,38	15.221.666,00	15.537.475,00	15.914.462,00	16.201.563,00	16.650.842,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.372.228,79	15.667.710,00	16.290.459,00	16.437.057,00	16.531.876,00	16.648.726,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.951.739,41	-446.044,00	-752.984,00	-522.595,00	-330.313,00	2.116,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.450.424,25	74.000,00	239.319,00	282.019,00	86.319,00	86.319,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	1.440.144,22	74.000,00	227.000,00	189.700,00	74.000,00	74.000,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	8.328,08	0,00	12.319,00	12.319,00	12.319,00	12.319,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	150.000,00	0,00	400.000,00	0,00	200.000,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.450.424,25	224.000,00	239.319,00	682.019,00	86.319,00	286.319,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.552.109,05	405.000,00	3.000,00	100.000,00	140.000,00	100.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	128.649,88	2.245.000,00	995.400,00	5.745.900,00	3.412.900,00	532.900,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	685.052,99	171.500,00	109.000,00	637.500,00	497.500,00	52.500,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.365.811,92	2.821.500,00	1.107.400,00	6.483.400,00	4.050.400,00	685.400,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-915.387,67	-2.597.500,00	-868.081,00	-5.801.381,00	-3.964.081,00	-399.081,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf	-2.867.127,08	-3.043.544,00	-1.621.065,00	-6.323.976,00	-4.294.394,00	-396.965,00



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit								
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.828.892,94	2.597.500,00	868.081,00	5.781.381,00	3.924.081,00	399.081,00
		davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	283.852,27	452.390,00	464.920,00	440.000,00	455.000,00	470.000,00
16.1		Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	231.975,91	452.390,00	464.920,00	440.000,00	455.000,00	470.000,00
16.2		Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3		Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.545.040,67	2.145.110,00	403.161,00	5.341.381,00	3.469.081,00	-70.919,00
18		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	1.677.913,59	-898.434,00	-1.217.904,00	-982.595,00	-825.313,00	-467.884,00
19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	201.410,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	203.326,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-1.916,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.655.920,19	3.331.917,00	2.433.483,00	1.215.579,00	232.984,00	-592.329,00
23		Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	1.675.997,26	-898.434,00	-1.217.904,00	-982.595,00	-825.313,00	-467.884,00
24		Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.331.917,45	2.433.483,00	1.215.579,00	232.984,00	-592.329,00	-1.060.213,00



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	12.441.020,23	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	12.441.020,23	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	12.441.020,23	€

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	868.081,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	464.920,00	€
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€

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

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	12.844.181,23	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	12.844.181,23	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	1.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026	1.215.579,00	€



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	65.500,00 €	11,46 €	1.973.982,00 €	345,40 €	2.476.077,00 €	433,26 €	2.892.310,00 €	506,09 €
2	Sicherheit und Ordnung	90.712,00 €	15,87 €	339.364,00 €	59,38 €	901.754,00 €	157,79 €	1.250.436,00 €	218,80 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	8.453,00 €	1,48 €	8.453,00 €	1,48 €	38.909,00 €	6,81 €	134.115,00 €	23,47 €
5	Soziale Leistungen	3.000,00 €	0,52 €	3.000,00 €	0,52 €	29.421,00 €	5,15 €	221.748,00 €	38,80 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.778.431,00 €	311,19 €	1.778.431,00 €	311,19 €	4.331.249,00 €	757,87 €	4.984.745,00 €	872,22 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	3.693,00 €	0,65 €	49.886,00 €	8,73 €	209.860,00 €	36,72 €	338.028,00 €	59,15 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.100,00 €	1,42 €	13.189,00 €	2,31 €
10	Bauen und Wohnen	3.000,00 €	0,52 €	232.684,00 €	40,71 €	329.590,00 €	57,67 €	329.590,00 €	57,67 €
11	Ver- und Entsorgung	2.773.725,00 €	485,34 €	2.956.457,00 €	517,32 €	2.211.799,00 €	387,02 €	2.617.803,00 €	458,06 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	16.143,00 €	2,82 €	16.143,00 €	2,82 €	354.707,00 €	62,07 €	591.630,00 €	103,52 €
13	Natur- und Landschaftspflege	710.852,00 €	124,38 €	710.852,00 €	124,38 €	595.941,00 €	104,28 €	876.169,00 €	153,31 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	235.998,00 €	41,29 €	334.429,00 €	58,52 €	206.441,00 €	36,12 €	360.171,00 €	63,02 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.095.069,00 €	1.766,42 €	10.398.487,00 €	1.819,51 €	5.337.678,00 €	933,98 €	5.439.184,00 €	951,74 €
Gesamtsumme		15.784.576,00 €	2.761,96 €	18.802.168,00 €	3.289,97 €	17.031.526,00 €	2.980,14 €	20.049.118,00 €	3.508,16 €



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

		Haushaltsvorjahr							
		2025							
		Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis						
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	67.500,00 €	11,81 €	1.838.496,00 €	321,70 €	2.517.405,00 €	440,49 €	2.934.129,00 €	513,41 €
2	Sicherheit und Ordnung	118.577,00 €	20,75 €	329.858,00 €	57,72 €	820.452,00 €	143,56 €	1.107.607,00 €	193,81 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.953,00 €	0,34 €	1.953,00 €	0,34 €	56.255,00 €	9,84 €	148.051,00 €	25,91 €
5	Soziale Leistungen	3.000,00 €	0,52 €	3.000,00 €	0,52 €	45.650,00 €	7,99 €	211.101,00 €	36,94 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.664.931,00 €	291,33 €	1.664.931,00 €	291,33 €	4.170.954,00 €	729,83 €	4.774.129,00 €	835,37 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	3.343,00 €	0,58 €	49.536,00 €	8,67 €	154.297,00 €	27,00 €	279.445,00 €	48,90 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €	1,57 €	12.444,00 €	2,18 €
10	Bauen und Wohnen	3.000,00 €	0,52 €	154.805,00 €	27,09 €	378.700,00 €	66,26 €	378.700,00 €	66,26 €
11	Ver- und Entsorgung	2.254.785,00 €	394,54 €	2.437.517,00 €	426,51 €	2.395.466,00 €	419,15 €	2.756.692,00 €	482,36 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	16.143,00 €	2,82 €	16.143,00 €	2,82 €	329.255,00 €	57,61 €	558.045,00 €	97,65 €
13	Natur- und Landschaftspflege	713.645,00 €	124,87 €	713.645,00 €	124,87 €	741.960,00 €	129,83 €	987.492,00 €	172,79 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	253.398,00 €	44,34 €	351.829,00 €	61,56 €	208.212,00 €	36,43 €	352.728,00 €	61,72 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.363.727,00 €	1.813,43 €	10.667.145,00 €	1.866,52 €	4.400.218,00 €	769,94 €	4.492.117,00 €	786,02 €
Gesamtsumme		15.464.002,00 €	2.705,86 €	18.228.858,00 €	3.189,65 €	16.227.824,00 €	2.839,51 €	18.992.680,00 €	3.323,30 €



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorvorjahr							
	2024							
	Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis						
	ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
Innere Verwaltung	91.304,72 €	15,98 €	2.386.675,12 €	417,62 €	2.531.854,51 €	443,02 €	3.593.640,42 €	628,81 €
Sicherheit und Ordnung	114.461,17 €	20,03 €	456.561,17 €	79,89 €	754.712,96 €	132,06 €	1.216.262,68 €	212,82 €
Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kultur und Wissenschaft	1.953,00 €	0,34 €	1.953,00 €	0,34 €	24.102,22 €	4,22 €	95.949,01 €	16,79 €
Soziale Leistungen	52.508,00 €	9,19 €	52.508,00 €	9,19 €	71.600,92 €	12,53 €	232.512,52 €	40,68 €
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.542.430,39 €	269,89 €	1.542.430,39 €	269,89 €	3.792.003,84 €	663,52 €	4.352.552,00 €	761,60 €
Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sportförderung	7.758,00 €	1,36 €	53.951,00 €	9,44 €	141.073,71 €	24,68 €	180.984,94 €	31,67 €
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.002,75 €	1,40 €	12.091,15 €	2,12 €
Bauen und Wohnen	2.901,80 €	0,51 €	343.601,80 €	60,12 €	293.923,90 €	51,43 €	451.184,31 €	78,95 €
Ver- und Entsorgung	2.072.603,84 €	362,66 €	2.255.335,84 €	394,63 €	2.271.072,84 €	397,39 €	2.632.117,04 €	460,56 €
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	17.163,80 €	3,00 €	17.163,80 €	3,00 €	288.155,13 €	50,42 €	512.915,11 €	89,75 €
Natur- und Landschaftspflege	372.883,32 €	65,25 €	372.883,32 €	65,25 €	654.046,09 €	114,44 €	908.720,05 €	159,01 €
Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wirtschaft und Tourismus	279.909,48 €	48,98 €	378.340,48 €	66,20 €	217.806,97 €	38,11 €	385.690,12 €	67,49 €
Allgemeine Finanzwirtschaft	9.305.785,28 €	1.628,31 €	9.609.203,28 €	1.681,40 €	5.028.609,28 €	879,90 €	5.111.290,17 €	894,36 €
Gesamtsumme	13.861.662,80 €	2.425,49 €	17.470.607,20 €	3.056,97 €	16.076.965,12 €	2.813,12 €	19.685.909,52 €	3.444,60 €



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 3 zu § 105 HGO zur
Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres
Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2026 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite 1.000.000 €

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	3.360.296 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	3.360.296 €				
Januar		612.378 €	1.164.791 € -	552.414 €	2.807.882 €
Februar		1.804.256 €	1.585.961 €	218.294 €	3.026.177 €
März		559.408 €	1.164.791 € -	605.384 €	2.420.793 €
April		1.560.544 €	1.218.877 €	341.667 €	2.762.459 €
Mai		1.804.256 €	1.585.961 €	218.294 €	2.980.754 €
Juni		559.408 €	1.164.791 € -	605.384 €	2.375.370 €
Juli		1.628.794 €	1.218.877 €	409.917 €	2.785.287 €
August		1.804.255 €	1.585.961 €	218.294 €	3.003.580 €
September		559.438 €	1.164.791 € -	605.354 €	2.398.227 €
Oktober		1.560.544 €	1.218.877 €	341.667 €	2.739.893 €
November		1.804.225 €	1.997.437 € -	193.211 €	2.546.682 €
Dezember		1.507.573 €	1.630.352 € -	122.779 €	2.423.903 €
Summe		15.765.076 €	16.701.469 € -	936.393 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		15.556.475 €	16.597.204 €		
Differenz		208.601 €	104.265 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				605.384 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- €



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum	31.12.	2025	- €
davon für			
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2025	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2024	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2024	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			- €

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2026	752.984,00 €
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		444.778,27 €
verbleibender Saldo		- 1.197.762,27 €
Beitrag zur Hessenkasse		
Differenz		- 1.197.762,27 €
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		1.107.400,00 €



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit

Vorjahr	Planzahl	2025	15.667.710,00 €
Vorvorjahr	Ist	2024	15.341.513,00 €
3. Vorjahr	Ist	2023	13.783.612,00 €
Summe			44.792.835,00 €
Durchschnitt			14.930.945,00 €
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			298.618,90 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			3.360.296,00 €
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja

nachrichtlich:

Höchstbetrag Liquiditätskredite	Haushaltsjahr	2025	1.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme		2025	- €



Haushaltssatzung und Haushaltsplan Leun

Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile
Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit
Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

Bitte auswählen
Bitte auswählen
Bitte auswählen

Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune:

Bitte auswählen

Begründung der Einschätzung und Ausführungen zu Auflagen (Textfeld bitte mit Doppelklick öffnen)

Magistrat der Stadt Leun

(Behörde)

Finanzabteilung

(Fachabteilung)

Frau Zienert

(Ansprechpartner(in))

Leun, 25.06.2026

(Ort, Erstelldatum)

06473/9144-24

(Telefon)