

Gemeinde Ebsdorfergrund

Haushaltssatzung - Haushaltsplan

-ENTWURF-

2027

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung 2027	4
Budgets im Haushaltsplan 2027	6
Haushaltsvorbericht 2027	7
1 Allgemeines	8
1.1 Gesetzliche Grundlagen	8
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung	8
1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz	9
2 Übersicht über die Haushaltslage	10
2.1 Gesamthaushalt und Steuersätze	10
2.2 Liquiditätssicherung	11
2.3 Deckungsgrundsatz nach §3 (2) GemHVO	12
3 Erträge	14
3.1 Steuern	17
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	24
3.3 Sonstige Ertragsarten	25
4 Aufwendungen	26
4.1 Personalaufwand	31
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand	32
4.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen	32
4.4 Abschreibungen	37
4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	38
5 Ergebnis	41
6 Finanzhaushalt	43
6.1 Investitionstätigkeit	43
6.2 Finanzierungstätigkeit	48
7 Entwicklung von Vermögen und Schulden	50
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	54
8.1 Bevölkerung	54
8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	56
Haushaltsplan 2027 – Zahlenwerk einschließlich Produktblättern	60
Gesamtergebnishaushalt	61

Gesamtfinanzhaushalt 62
Investitionen im Haushalt 2027 – Auszahlungen 64
Investitionen im Haushalt 2027 – Einzahlungen 65
Teilhaushalte / Produkte 66
Produktbereich 01 Innere Verwaltung 68
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung 74
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft 90
Produktbereich 05 Soziale Leistungen 99
Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe 101
Produktbereich 08 Sportförderung 117
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfomation 126
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen 128
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung 134
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV 148
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege 163
Produktbereich 14 Umweltschutz 179
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus 182
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft 193
Erläuterungen zum Stellenplan 2027 200
Stellenplan 2027, Teil A – Beamtinnen und Beamte 201
Stellenplan 2027, Teil B – Beschäftigte (außer Erzieherinnen) 202
Stellenplan 2027, Teil C – Beschäftigte im Erziehungsdienst 203
Stellenplan 2027, Teil D – Zusammenstellung 205
Übersicht Verbindlichkeiten 2027 (in Tausend Euro) 206
Übersicht Rückstellungen und Rücklagen 2027 208
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen 2027 209
Ungebundene Liquidität (Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO) 2027 210
Übersicht Fraktionsmittel 2027 211

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Haushaltssatzung 2027

Aufgrund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 12.10.2026 (GVBl. Nr. 69) hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Ebsdorfergrund am …….. folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird

im Ergebnishaushalt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	27.335.114 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	28.409.386 EUR
mit einem Fehlbetrag von	-1.074.372 EUR
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	200,00 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	300,00 EUR
mit einem Fehlbetrag von	-100,00 EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-7.068 EUR
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.332.700 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.899.940 EUR
mit einem Saldo von	-2.567.240 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	31.300 EUR
mit einem Saldo von	-31.300 EUR
Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	-2.591.472 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2027 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 2.227.200 EUR festgesetzt.

§ 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2027 wie folgt festgesetzt:

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

*) Die Hebesätze sind im Rahmen einer gesonderten Satzung nach § 25 Abs. 2 Grundsteuergesetz bzw. § 16 Abs. 2 Gewerbesteuergesetz festgelegt worden.

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

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

§ 8

(1) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 HGO gelten bis zum Betrag von 75.000,00 € je Sachkonto und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 30 % des jeweiligen Volumens des Teilhaushaltes als unerheblich.
In diesen Fällen wird der Gemeindevorstand ermächtigt, die Genehmigung zur Leistung dieser Aufwendung und Auszahlung zu erteilen; er hat der Gemeindevertretung davon alsbald Kenntnis zu geben.

(2) Der erhebliche Umfang bisher nicht veranschlagter oder zusätzlicher Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 3, Abs. 3 Nr. 1 HGO wird auf 10 % der veranschlagten Erträge des Ergebnishaushaltes bzw. der Einzahlungen im Finanzhaushaltes festgestellt.
(3) Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung gem. § 12 GemHVO wird auf 280.000 EUR festgesetzt.

Ebsdorfergrund, den **Der Gemeindevorstand**

Siegel

Hanno Kern
Bürgermeister

Budgets im Haushaltsplan 2027 der Gemeinde Ebsdorfergrund

Gemäß § 4 GemHVO bildet grundsätzlich ein Teilhaushalt ein Budget und damit sind die veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen gemäß § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Gemäß § 20 (5) werden zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt.

Die im Teilhaushalt veranschlagten Auszahlungen der Investitionen und die Verpflichtungsermächtigungen sind gemäß § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.

Generell werden zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge im Rahmen des Teilhaushaltes als ein Budget geplant. Das heißt, sind Erträge höher als ursprünglich geplant, so können diese automatisch eventuelle Mehraufwendungen ausgleichen. Außerdem können Minderausgaben zum Ausgleich von Mehrausgaben innerhalb des jeweiligen Teilhaushaltes herangezogen werden (§ 19 GemHVO).

Weiterhin hat jede Kommune die Möglichkeit Budgets nach eigenen Gegebenheiten anzupassen.
Demnach werden für die Gemeinde Ebsdorfergrund darüber hinaus folgende Regelungen getroffen:

1. Teilhaushaltsübergreifende Budgets

    1.1 Personalkosten
    Über alle Teilhaushalte besteht ein Budget mit den Konten der Kontengruppen 62 bis 64

    1.2 Interne Leistungsverrechnung
    Über alle Teilhaushalte besteht ein Budget mit den Konten der Kontengruppe 91, 92 und 94

Die Aufwendungen innerhalb der Produktbereiche (01 – 16) werden gem. § 20 (2) GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
Ebenso werden die Auszahlungen innerhalb der Produktbereiche für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Soweit in der GemHVO nichts anderes bestimmt ist, dienen die Mehrerträge der jeweiligen Teilergebnishaushalte (Budgets) insgesamt zur Deckung der Mehr-Aufwendungen der jeweiligen Teilergebnishaushalte (Budgets) und die Mehr-Einzahlungen der jeweiligen Teilfinanzhaushalte dienen insgesamt zur Deckung der Mehr-Auszahlungen der jeweiligen Teilfinanzhaushalte.

Gemeinde Ebsdorfergrund

Haushaltsvorbericht

2027

1 Allgemeines

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 2027 unter Einbeziehung der beiden Vorjahre 2026 und 2025 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 (2028-2030) 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).

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Gesamtergebnis 2027 auf -1.074.372 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -842.656 Euro ergibt sich damit eine Verschlechterung in Höhe von 231.716 Euro.

Die Haushaltsplanung 2027 ist durch einen gegenüber dem Vorjahr stärkeren Anstieg der Aufwendungen als der Erträge geprägt. Die Gesamterträge erhöhen sich gegenüber dem Haushaltsansatz 2026 um 1.300.401 Euro, während die Gesamtaufwendungen um 1.531.817 Euro steigen.

Wesentliche Veränderungen ergeben sich insbesondere aus höheren öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten und Steuererträgen einerseits sowie steigenden Sach- und Dienstleistungsaufwendungen

und höheren Kreis- und Schulumlagen andererseits. Gleichzeitig vermindern sich die Schlüsselzuweisungen gegenüber dem Vorjahresansatz um 233.379 Euro.

Die mittelfristige Planung berücksichtigt die örtlichen Verhältnisse und die Orientierungsdaten des Finanzplanungserlasses vom 8. September 2026. Wesentliche Planungsunsicherheiten bestehen insbesondere hinsichtlich der Steuerentwicklung, der Zuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich sowie der weiteren Entwicklung der Personal-, Sach- und Umlageaufwendungen.

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 -1.074.372 Euro. Die im Finanzhaushalt ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes vermindert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 2.591.472 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage

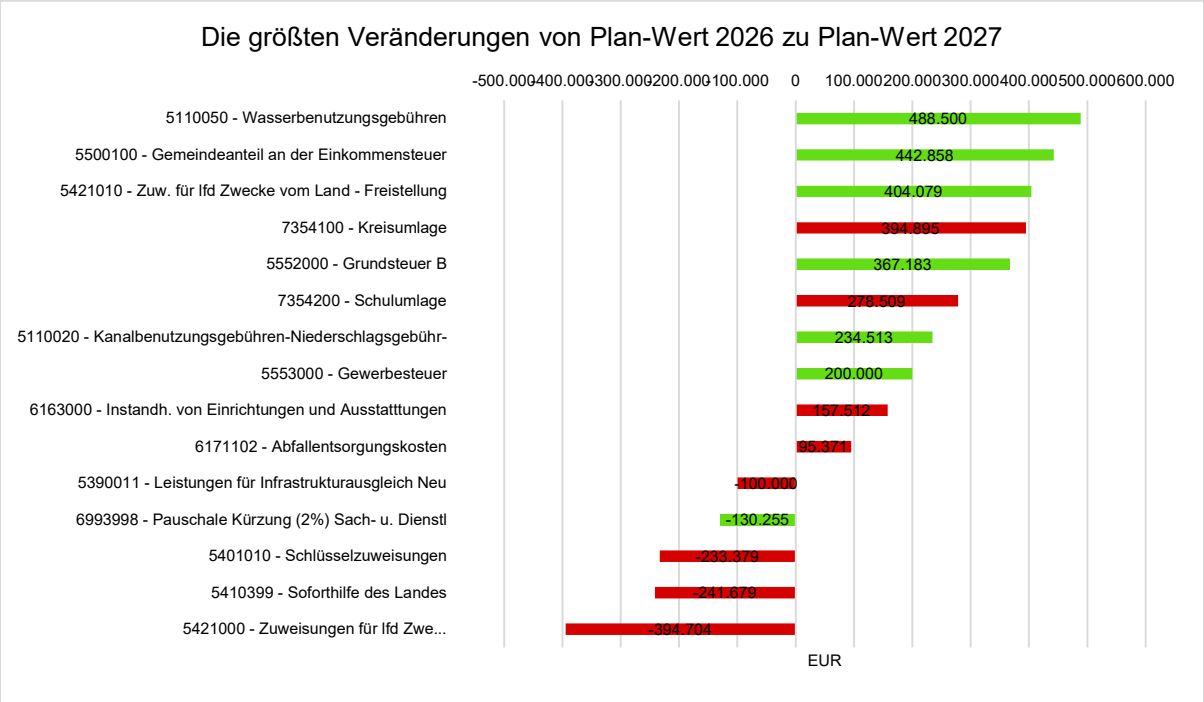
2.1 Gesamthaushalt und Steuersätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushaltes 2027 im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres 2026 und zum Ergebnis des Haushaltsjahres 2025:

Ergebnishaushalt

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 2025
10	Ordentliche Erträge	27.184.014	25.880.813	25.375.513
19	Ordentliche Aufwendungen	28.404.386	26.869.869	23.939.348
20	**Verwaltungsergebnis**	**-1.220.372**	**-989.056**	**1.436.165**
21	Finanzerträge	151.100	154.100	172.809
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.000	7.700	9.452
23	**Finanzergebnis**	**146.100**	**146.400**	**163.357**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge**	**27.335.114**	**26.034.913**	**25.548.323**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen**	**28.409.386**	**26.877.569**	**23.948.801**
26	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.074.272**	**-842.656**	**1.599.522**
27	Außerordentliche Erträge	200	--	22.848
28	Außerordentliche Aufwendungen	300	--	2
29	**Außerordentliches Ergebnis**	**-100**	**--**	**22.846**
30	**Jahresergebnis**	**-1.074.372**	**-842.656**	**1.622.368**

Im aktuellen Planjahr 2027 verschlechtert sich das Jahresergebnis um 231.716 Euro auf -1.074.372 Euro. Die größten Veränderungen werden nachfolgend dargestellt:



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

Hebesätze gem. Haushaltssatzung

Bezeichnung Hebesatz	2027	2026	2025
Hebesatz Grundsteuer A	317	317	317
Hebesatz Grundsteuer B	320	228	228
Hebesatz Gewerbesteuer	368	368	368

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.

	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Ergebnis 2024	20.533.024
Ergebnis 2025	22.372.180
Ansatz 2026	25.083.198

Für das Haushaltsjahr 2027 ergibt sich folgende Berechnung:

Durchschn. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der 3 vorangegangenen Jahre	22.662.801 €
davon 2 Prozent	**453.256 €**

Der Liquiditätspuffer wird durch die Gemeinde Ebsdorfergrund vollständig vorgehalten. Liquiditätskredite waren zum 31.12.2025 nicht existent. Für das Haushaltsjahr 2027 ist wiederum keine Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten vorgesehen und notwendig.

Im Haushaltsjahr 2026 wurden und werden keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen. Zum 31. Dezember 2026 wird daher kein Bestand an Liquiditätskrediten erwartet. Ein Rückführungsbedarf besteht insoweit nicht.

Der nach § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO ermittelte Sollbetrag der Liquiditätsreserve beträgt für 2027 insgesamt 453.256 Euro. Unter Berücksichtigung der vorgesehenen Auszahlungen und der bestehenden Mittelbindungen wird zum Jahresende 2027 ein verfügbarer Zahlungsmittelbestand von voraussichtlich 7.010.841 Euro erwartet. Die Liquiditätsreserve kann damit vollständig vorgehalten werden.

Nach dem gegenwärtigen Planungsstand werden im Haushaltsjahr 2027 ca. 300.000 € aus der notwendigen Inanspruchnahme bestehender Rückstellungen erwartet.

2.3 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 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 2025
	Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)	7.068	-113.117	2.348.624
./.	Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse (Zeile 32)	31.300	91.300	88.430
	davon in den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	--	--	--
+	zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (davon-Position Zeile 20)	25.200	25.200	25.207
+	zweckgebundene Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
=	**Saldo gem. § 3 Abs. 2 GemHVO**	**968**	**-179.217**	**2.285.401**

Der geplante Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 2027 insgesamt 7.068 Euro. Den Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung in Höhe von 31.300 Euro stehen

zweckgebundene Tilgungseinzahlungen von 25.200 Euro gegenüber. Damit verbleibt eine aus laufender Verwaltungstätigkeit zu deckende Tilgungsbelastung von 6.100 Euro.

Diese wird durch den geplanten Zahlungsmittelüberschuss vollständig gedeckt. Der nach § 3 Abs. 2 GemHVO ermittelte Überschuss beträgt 968 Euro. Die Anforderung an die Tilgungsdeckung ist damit für das Haushaltsjahr 2027 rechnerisch erfüllt.

Investitionskredite zur Finanzierung von Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 GemHVO, insbesondere im Zusammenhang mit Förderprogrammen, sind 2027 nicht vorgesehen.

Der Finanzhaushalt 2027 weist eine Verminderung des Zahlungsmittelbestands um 2.591.472 Euro aus. Ausgehend von einem voraussichtlichen Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn von 9.602.313 Euro ergibt sich zum Jahresende ein Bestand von 7.010.841 Euro.

Unter Berücksichtigung bestehender Zweckbindungen, erwarteter Ermächtigungsübertragungen und notwendiger Auszahlungen aus Rückstellungen verbleiben davon 2.356.999 Euro als frei verfügbare Liquidität zum 31.12.2027. Für die Folgejahre werden Zahlungsmittelbestände von 5.290.357 Euro zum Jahresende 2028, 6.058.574 Euro zum Jahresende 2029 und 7.116.861 Euro zum Jahresende 2030 erwartet.

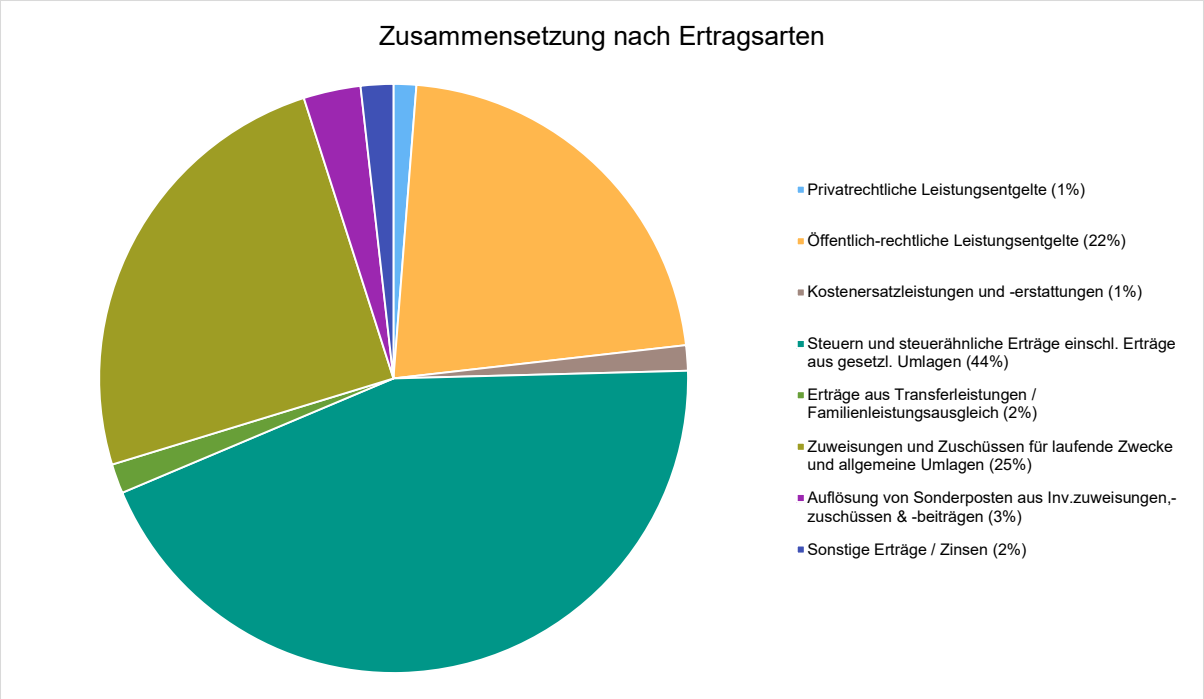
3 Erträge

Im Haushaltsjahr 2027 wird auf der Ertragsseite eine Summe von 27.335.314 Euro veranschlagt. Diese setzt sich wie folgt zusammen:

Ertragsübersicht

	Plan 2027	in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	339.980	1,24
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.002.146	21,96
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	379.256	1,39
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	12.045.211	44,06
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	445.853	1,63
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.773.322	24,78
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	860.513	3,15
Sonstige ordentliche Erträge	337.734	1,24
Ordentliche Erträge	**27.184.014**	**99,45**
Finanzerträge	151.100	0,55
Außerordentliche Erträge	200	0,00
Summe	**27.335.314**	**100,00**

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

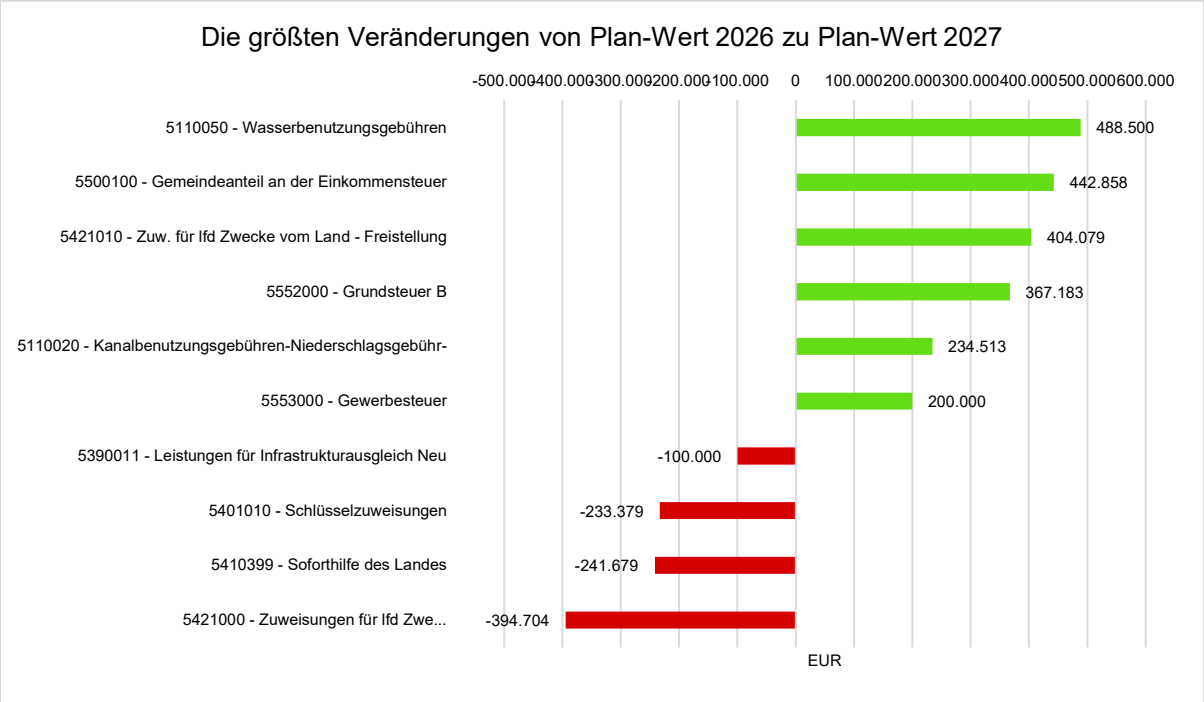
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 26.034.913 Euro. Im aktuellen Planjahr 2027 erhöhen sich die Gesamterträge um 1.300.401 Euro auf 27.335.314 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Vergleich in Euro
Privatrechtliche Leistungsentgelte	339.980	355.158	-15.178
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.002.146	5.268.068	734.078
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	379.256	349.506	29.750
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	12.045.211	10.950.263	1.094.948
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	445.853	429.929	15.924
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.773.322	7.272.673	-499.351
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	860.513	823.153	37.359
Sonstige ordentliche Erträge	337.734	432.063	-94.329
Ordentliche Erträge	**27.184.014**	**25.880.813**	**1.303.201**
Finanzerträge	151.100	154.100	-3.000
Außerordentliche Erträge	200	--	200
Summe	**27.335.314**	**26.034.913**	**1.300.401**

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land[1]

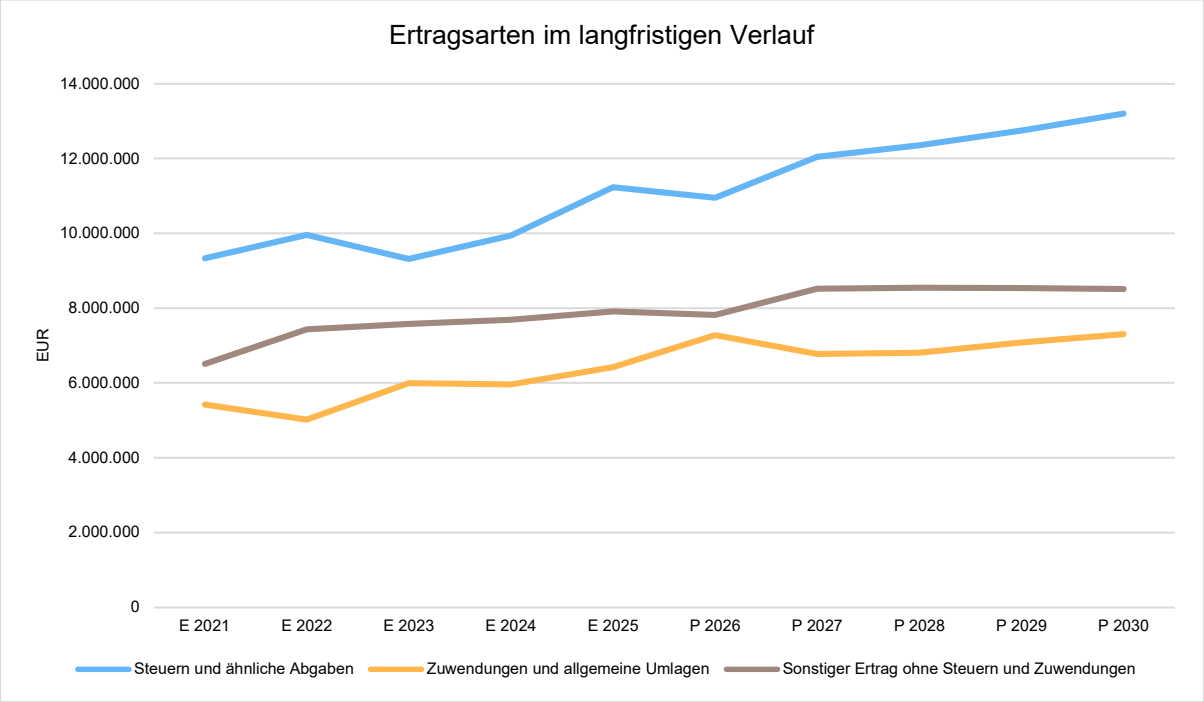
Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Privatrechtliche Leistungsentgelte	331.451,04	355.158	339.980	341.672	343.375	345.072
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.884.865,96	5.268.068	6.002.146	6.024.701	6.047.276	6.069.836
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	617.764,35	349.506	379.256	381.151	383.048	384.943
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	11.233.030,55	10.950.263	12.045.211	12.351.248	12.746.735	13.204.522
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	417.335,56	429.929	445.853	461.458	475.301	489.560
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.425.102,69	7.272.673	6.773.322	6.803.933	7.079.730	7.305.140
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	923.169,12	823.153	860.513	835.877	778.144	709.597
Sonstige ordentliche Erträge	542.793,85	432.063	337.734	341.109	344.487	347.863
Ordentliche Erträge	**25.375.513,12**	**25.880.813**	**27.184.014**	**27.541.149**	**28.198.096**	**28.856.533**
Finanzerträge	172.809,49	154.100	151.100	157.611	159.122	160.633
Außerordentliche Erträge	22.848,28	--	200	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Summe	**25.571.170,89**	**26.034.913**	**27.335.314**	**27.698.760**	**28.357.218**	**29.017.166**

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



3.1 Steuern

3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuererträge

Mit einem Haushaltsansatz i.H.v. 12.045.211 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu.

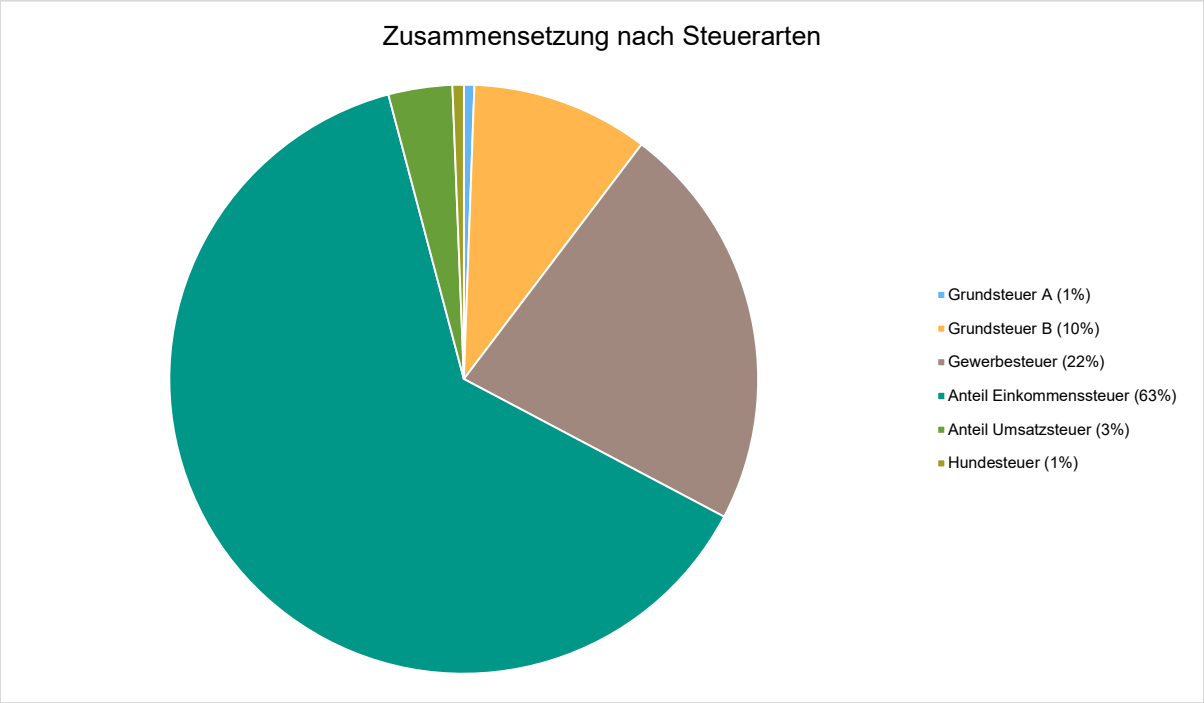
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Grundsteuer A	54.229,51	54.100	70.300	70.300	70.300	70.300
Grundsteuer B	803.223,82	806.000	1.173.183	1.175.000	1.175.000	1.176.000
Gewerbesteuer	3.083.602,80	2.500.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000

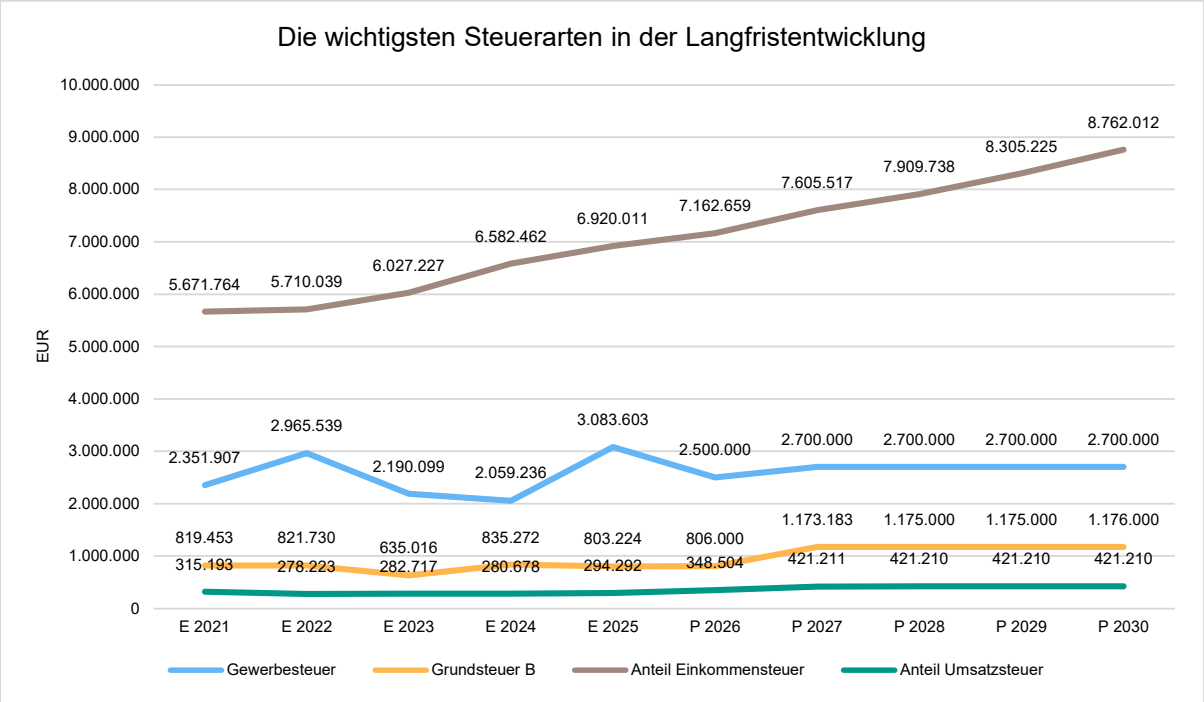
	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Anteil Einkommenssteuer	6.920.011,27	7.162.659	7.605.517	7.909.738	8.305.225	8.762.012
Anteil Umsatzsteuer	294.292,31	348.504	421.211	421.210	421.210	421.210
Hundesteuer	77.670,84	79.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Summe	**11.233.030,55**	**10.950.263**	**12.045.211**	**12.351.248**	**12.746.735**	**13.204.522**

Zusammensetzung des Steueraufkommens



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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

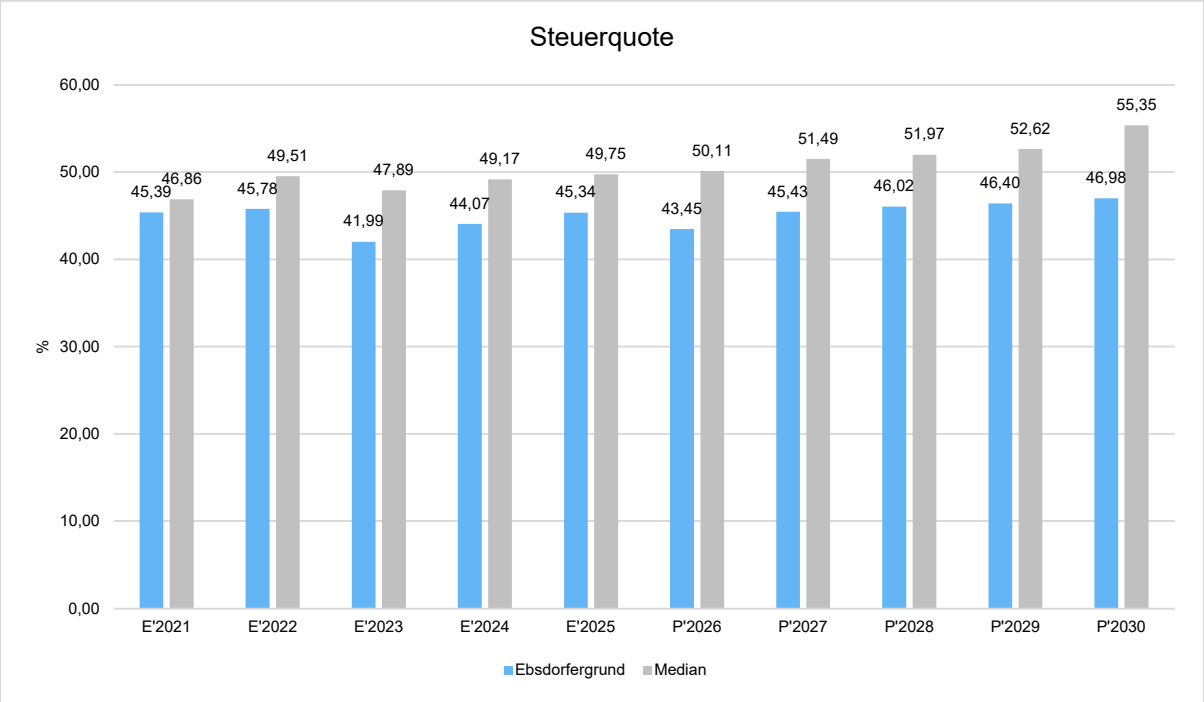


Im Bereich der Grundsteuer B wurde der Hebesatz von 320 % ab dem 01.01.2027 einkalkuliert.

3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

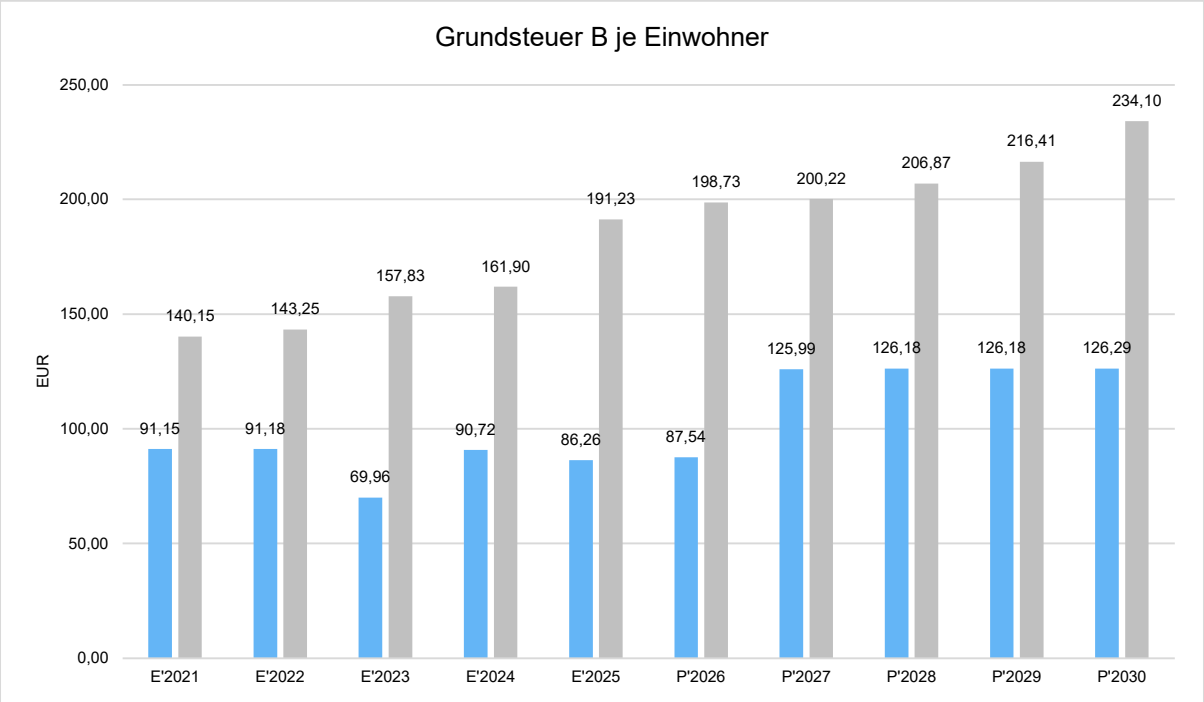
Steuerquote

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.



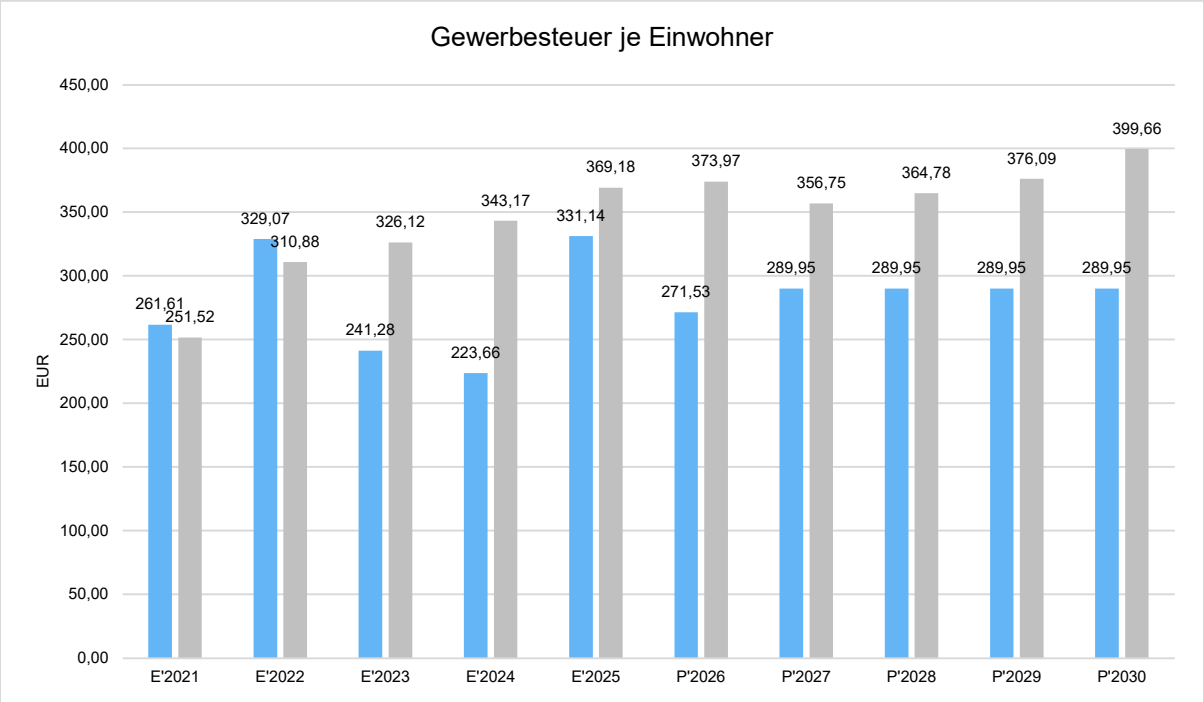
Grundsteuer B je Einwohner

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



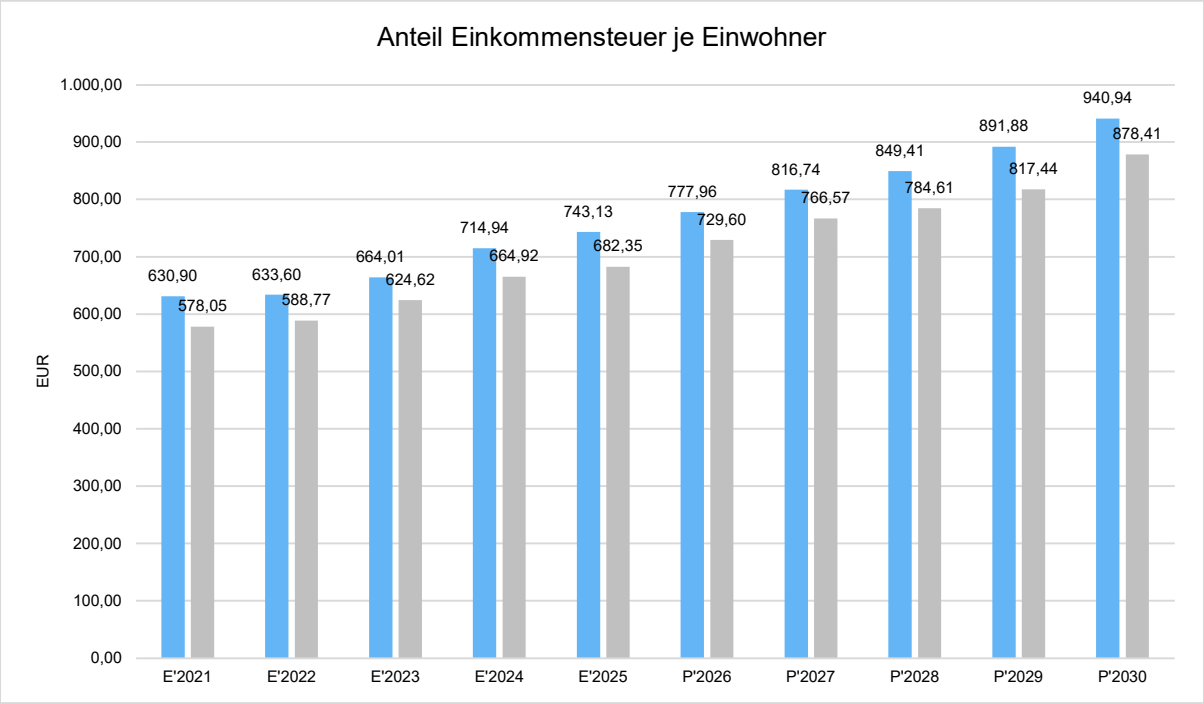
Gewerbesteuer je Einwohner

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:

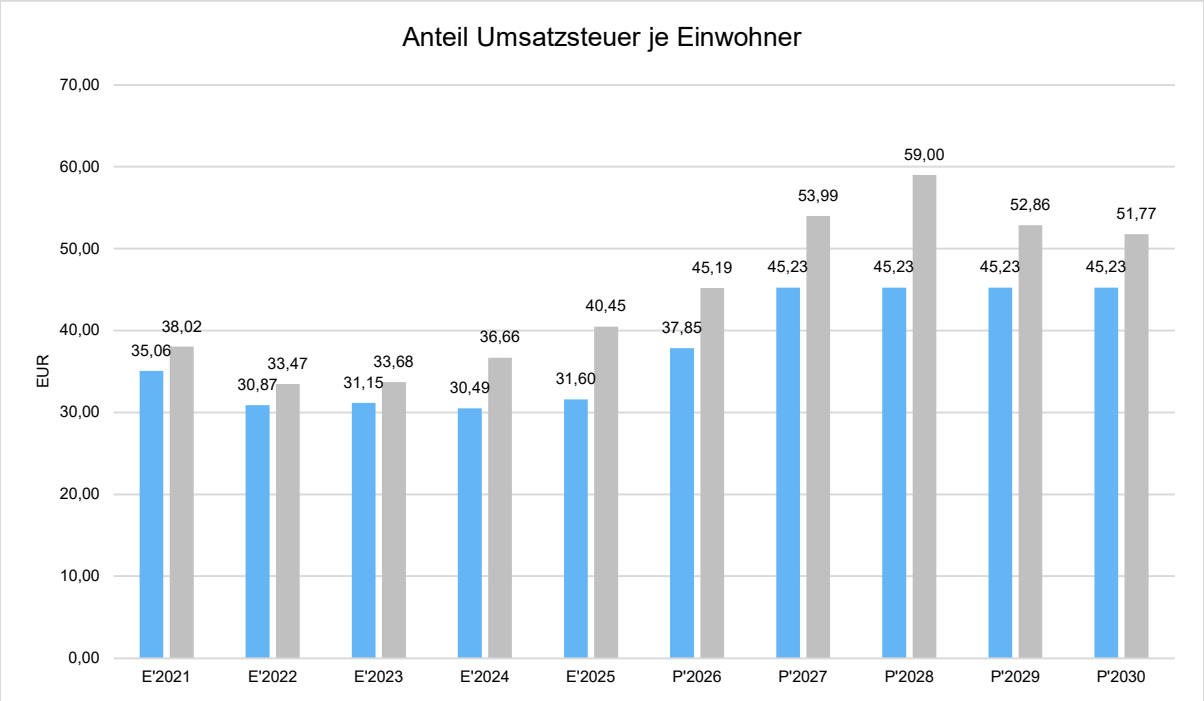


Gemeinschaftssteuern

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



Die Kalkulationsgrundlage der Anteile an der Einkommensteuer folgt den prognostizierten Daten des Finanzplanungserlasses des Hessisches Ministerium des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz vom 08.09.2026.



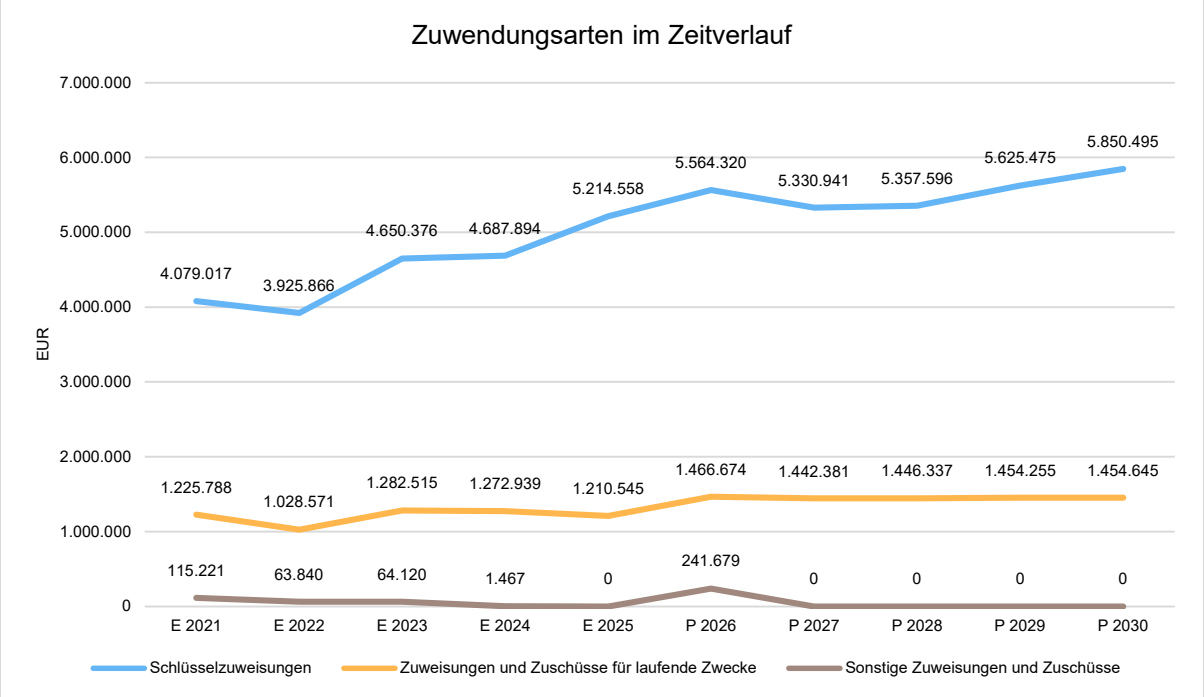
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

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 im Vergleich zum Vorjahresansatz um 233.379 EUR sinkenden Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.

Zuwendungsarten

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	**7.348.271,81**	**8.095.826**	**7.633.835**	**7.639.810**	**7.857.874**	**8.014.737**
davon Schlüsselzuweisungen	5.214.558,00	5.564.320	5.330.941	5.357.596	5.625.475	5.850.495
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.210.544,69	1.466.674	1.442.381	1.446.337	1.454.255	1.454.645
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	923.169,12	823.153	860.513	835.877	778.144	709.597
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	241.679	0	0	0	0

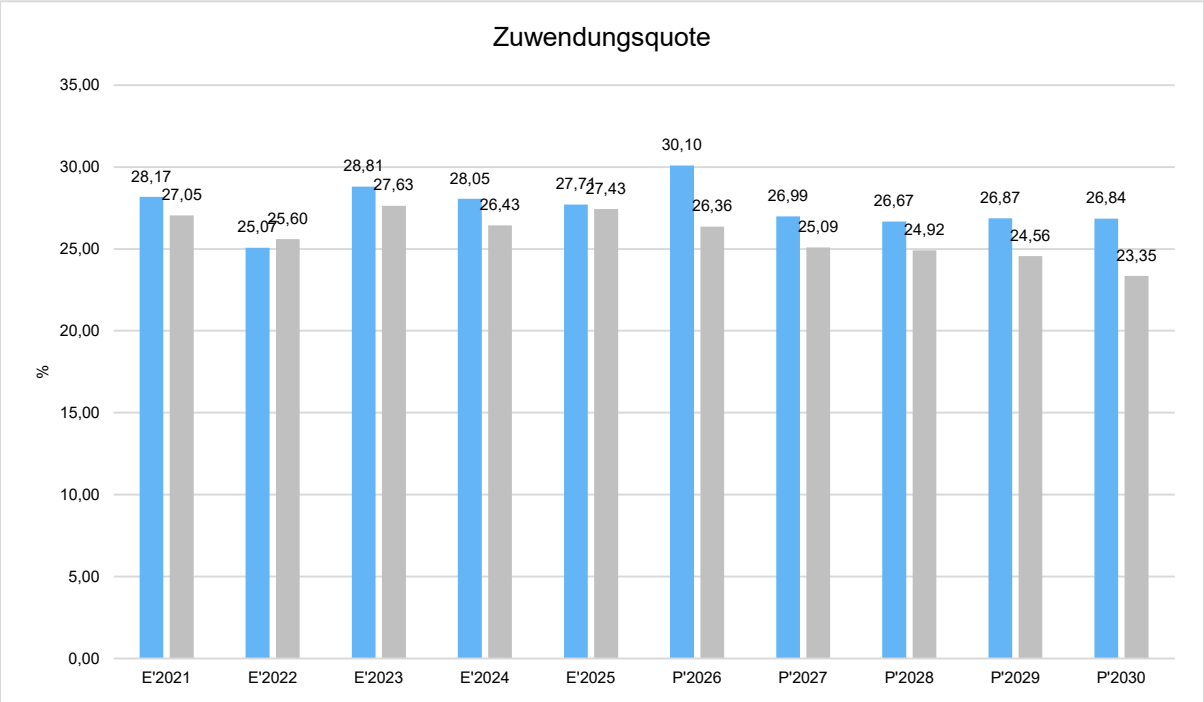


Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.3 Sonstige Ertragsarten

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

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Privatrechtliche Leistungsentgelte	331.451,04	355.158	339.980	341.672	343.375	345.072
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.884.865,96	5.268.068	6.002.146	6.024.701	6.047.276	6.069.836
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	617.764,35	349.506	379.256	381.151	383.048	384.943
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	417.335,56	429.929	445.853	461.458	475.301	489.560
Sonstige ordentliche Erträge	542.793,85	432.063	337.734	341.109	344.487	347.863
Finanzerträge	172.809,49	154.100	151.100	157.611	159.122	160.633
Außerordentliche Erträge	22.848,28	--	200	--	--	--
Summe sonstige Ertragsarten	**6.989.868,53**	**6.988.824**	**7.656.268**	**7.707.702**	**7.752.609**	**7.797.907**

4 Aufwendungen

Gem. Ziffer 2 d des Finanzplanungserlasses für das Haushaltsjahr 2027 vom 08.09.2026, Geschäftszeichen: 0005-IV2-43a09-00003#2026-00001 können Kommunen auch für das Haushaltsjahr 2027 pauschale Kürzungen von ordentlichen Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent des Gesamtbetrages dieser Aufwendungen veranschlagen.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind entsprechend zu kürzen. Grundsätzlich bleibt es der kommunalen Selbstverwaltung überlassen, wie diese pauschalen Kürzungen vollzogen werden. Die Kommune hat in eigenem Interesse durch geeignete Maßnahmen sicherzustellen, dass im Haushaltsvollzug die gesetzten Ziele eingehalten werden. Die pauschalen Kürzungen sind im Haushaltsplan so zu erfassen, dass diese bei der Ermittlung der Planaufwendungen in den Zeilen 11 bis 13 und 15 bis 18 sowie Zeile 22 des Ergebnishaushalts und der Planauszahlungen in den Zeilen 10 bis 17 des Finanzhaushalts bereits enthalten sind.

Die pauschalen Kürzungen sind somit als negative Planansätze den Planaufwendungen bzw. Planauszahlungen gegenüberzustellen und werden damit bei der rechnerischen Ermittlung des ordentlichen Ergebnisses bzw. des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit einbezogen. Es ist ausreichend, die pauschalen Kürzungen bei den Aufwendungen und Auszahlungen in einer der o.g. Zeilen zu berücksichtigen. Dabei sind die für den Haushalt beschlossenen Regelungen zur Deckungsfähigkeit zu beachten. Die Höhe und Zuordnung der pauschalen Kürzungen sind im Vorbericht zum Haushalt gesondert darzustellen und zu erläutern. Bei Budgetüberträgen ins Folgejahr ist sicherzustellen, dass die pauschalen Kürzungen bei der Ermittlung der Höhe der möglichen Übertragungen Berücksichtigung finden.

Die Gemeinde Ebsdorfergrund hat sich für den Haushalt 2027 für die Anwendung der o. g. Möglichkeit entschlossen.

Dabei wurde jeweils ein Aufwands- und Finanzrechnungskonto (6993998 und 6993999) für den Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 11) und der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen (Nr. 15) gebildet.

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2027 beläuft sich auf 28.409.686 Euro.

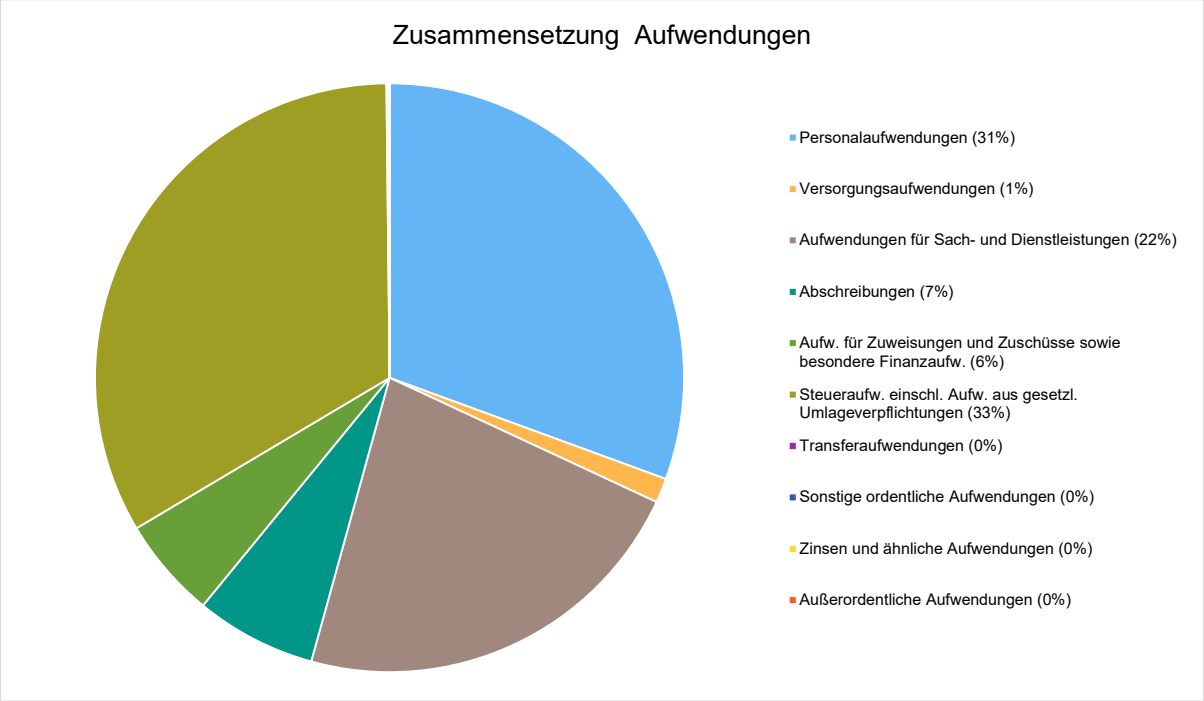
Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2027	in %
Personalaufwendungen	8.691.435	30,59
Versorgungsaufwendungen	379.611	1,34
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.352.111	22,36
Abschreibungen	1.885.742	6,64
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.573.096	5,54
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	9.481.751	33,38
Transferaufwendungen	20.000	0,07

	Plan 2027	in %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.640	0,07
Ordentliche Aufwendungen	**28.404.386**	**99,98**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.000	0,02
Außerordentliche Aufwendungen	300	0,00
Summe	**28.409.686**	**100,00**

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 26.877.569 Euro erhöhen sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 1.532.117 Euro auf 28.409.686 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen	8.691.435	8.805.619	-114.184
Versorgungsaufwendungen	379.611	341.249	38.362
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.352.111	5.594.002	758.109
Abschreibungen	1.885.742	1.740.574	145.168

	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Vergleich in Euro
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.573.096	1.576.250	-3.154
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	9.481.751	8.777.575	704.176
Transferaufwendungen	20.000	20.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.640	14.600	6.040
Ordentliche Aufwendungen	**28.404.386**	**26.869.869**	**1.534.517**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.000	7.700	-2.700
Außerordentliche Aufwendungen	300	--	300
Summe	**28.409.686**	**26.877.569**	**1.532.117**

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



6993998 - Pauschale Kürzung (2%) Sach- u. Dienstl[1]

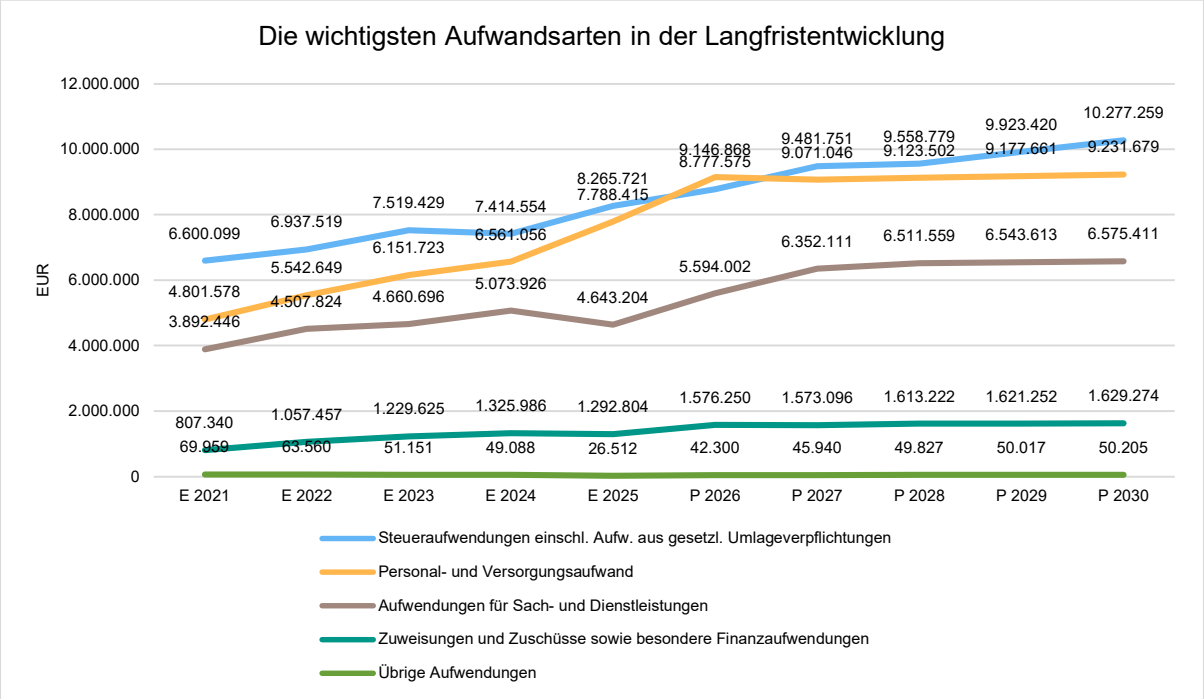
Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Personalaufwendungen	7.131.430,39	8.805.619	8.691.435	8.734.863	8.778.321	8.821.783

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Versorgungsaufwendungen	656.984,43	341.249	379.611	388.639	399.340	409.896
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.643.203,52	5.594.002	6.352.111	6.511.559	6.543.613	6.575.411
Abschreibungen	1.932.146,76	1.740.574	1.885.742	1.835.831	1.746.680	1.656.896
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.292.804,46	1.576.250	1.573.096	1.613.222	1.621.252	1.629.274
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	8.265.720,98	8.777.575	9.481.751	9.558.779	9.923.420	10.277.259
Transferaufwendungen	2.508,00	20.000	20.000	20.100	20.200	20.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.549,73	14.600	20.640	20.727	20.817	20.905
Ordentliche Aufwendungen	**23.939.348,27**	**26.869.869**	**28.404.386**	**28.683.720**	**29.053.642**	**29.411.724**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.452,25	7.700	5.000	9.000	9.000	9.000
Außerordentliche Aufwendungen	2,07	--	300	--	--	--
Summe	**23.948.802,59**	**26.877.569**	**28.409.686**	**28.692.720**	**29.062.642**	**29.420.724**

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

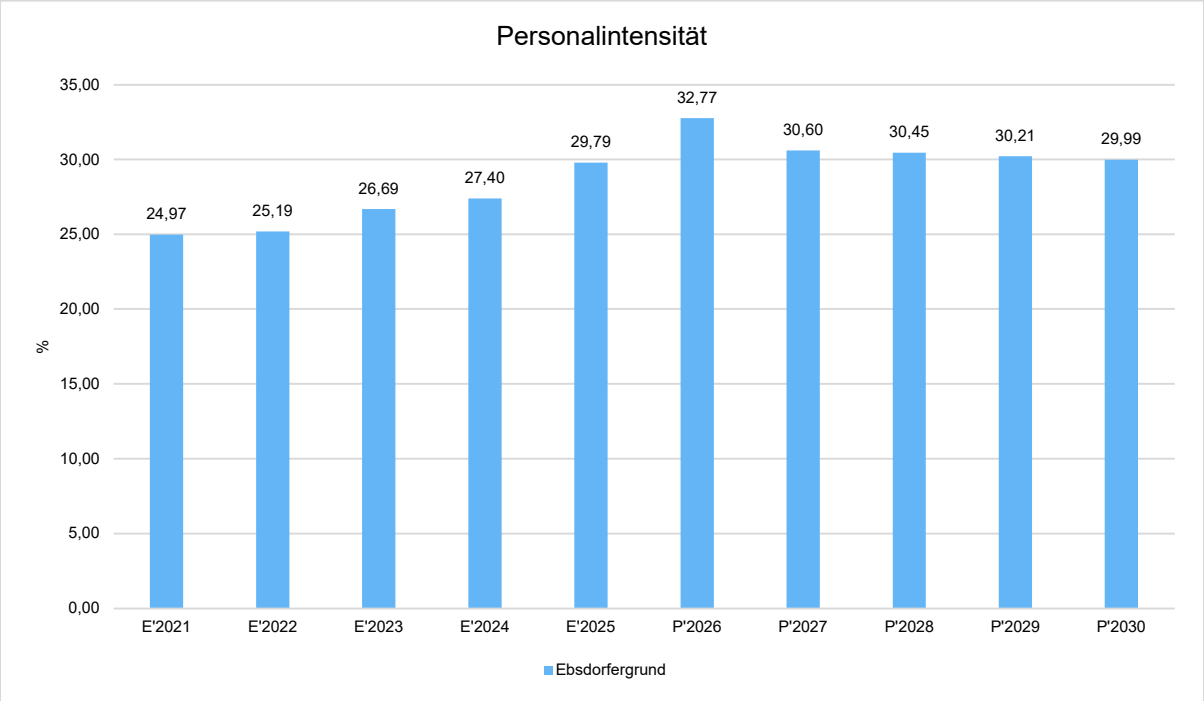
Personalaufwand

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Entgelte Arbeitnehmer	5.227.423,53	6.433.363	6.378.758	6.410.643	6.442.537	6.474.430
Bezüge Beamte	334.452,31	356.900	359.500	361.297	363.095	364.892
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	1.521.534,05	1.925.156	1.866.977	1.876.292	1.885.627	1.894.968
Sonstige Personalaufwendungen	48.020,50	90.200	86.200	86.631	87.062	87.493
Summe Personalaufwendungen	**7.131.430,39**	**8.805.619**	**8.691.435**	**8.734.863**	**8.778.321**	**8.821.783**
Versorgungsaufwendungen	656.984,43	341.249	379.611	388.639	399.340	409.896

In den Personalkosten wurde für den Zeitraum nach dem 01.04.2027 eine mögliche tarifliche Anhebung im Bereich des TVÖD-VKA in Höhe von 3 % einkalkuliert.

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.



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 758.109 EUR steigenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Einzelnen wie folgt:

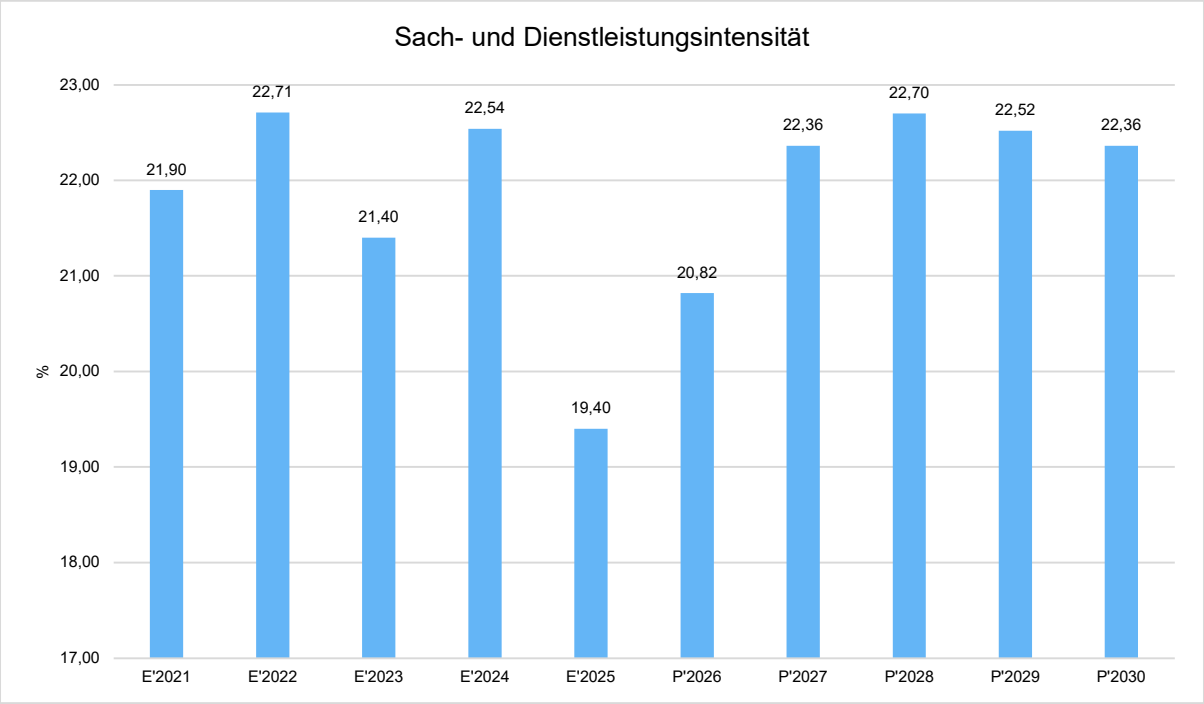
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**4.643.203,52**	**5.594.002**	**6.352.111**	**6.511.559**	**6.543.613**	**6.575.411**
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.479.607,20	1.735.355	1.974.567	1.984.177	1.993.961	2.003.643
davon Aufw. für bezogene Leistungen	2.522.838,41	3.115.111	3.663.164	3.681.440	3.699.783	3.718.075
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	166.818,43	311.968	356.525	358.198	359.900	361.574
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	178.335,77	196.429	215.820	214.184	215.117	215.995
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	295.603,71	235.139	142.035	273.560	274.852	276.124

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.



4.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

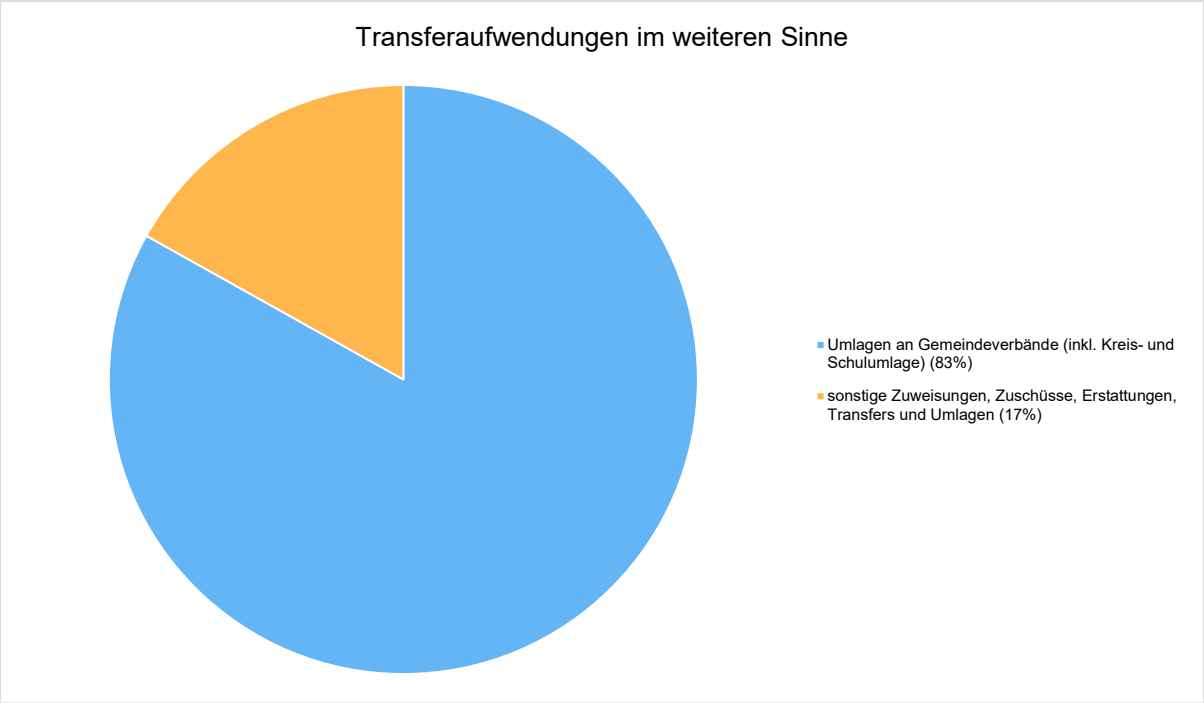
Die gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen werden im allgemeinen als Transferaufwendungen bezeichnet, da sie ohne Gegenleistung aufgewendet werden.

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

Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Umlagen an Gemeindeverbände (inkl. Kreis- und Schulumlage)	7.964.385,51	8.519.775	9.204.958	9.281.886	9.646.427	10.000.166
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	1.594.139,93	1.854.050	1.869.889	1.910.215	1.918.445	1.926.667
Sozialtransferaufwand	2.508,00	--	--	--	--	--
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	**9.561.033,44**	**10.373.825**	**11.074.847**	**11.192.101**	**11.564.872**	**11.926.833**

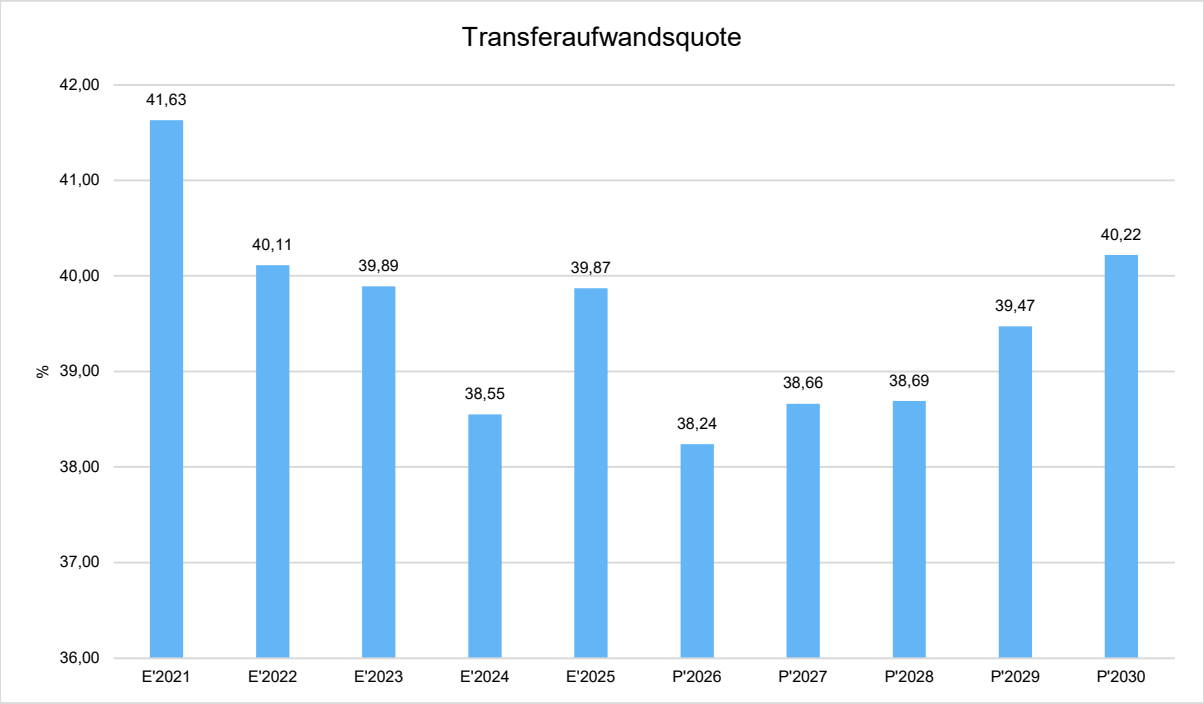
Die Zusammensetzung der Transferaufwendungen im weiteren Sinne:



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.

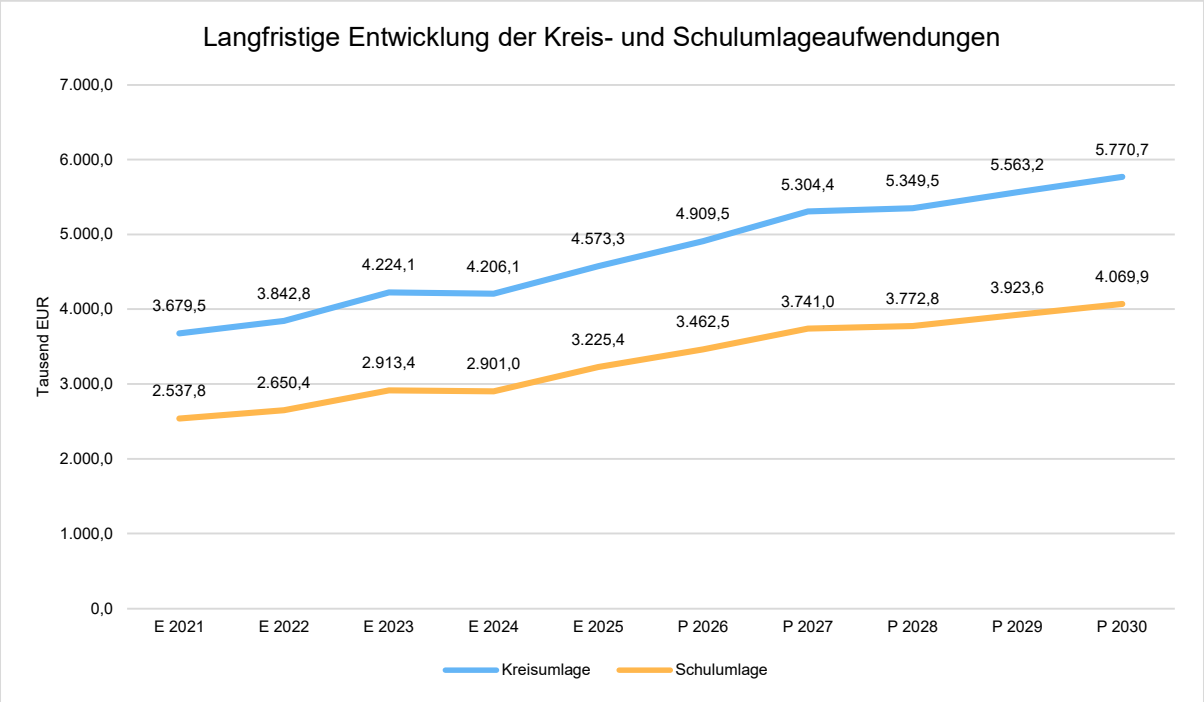


4.3.1 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

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

Steueraufwendungen und gesetzliche Umlagezahlungen im Überblick

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	**8.265.720,98**	**8.777.575**	**9.481.751**	**9.558.779**	**9.923.420**	**10.277.259**
davon Kreisumlage	4.573.287,00	4.909.462	5.304.357	5.349.469	5.563.241	5.770.680
davon Schulumlage	3.225.417,00	3.462.513	3.741.022	3.772.838	3.923.606	4.069.907
davon Gewerbesteuerumlage	266.613,93	237.800	256.793	256.793	256.793	256.793
davon Heimatumlage	165.681,51	147.800	159.579	159.579	159.579	159.579

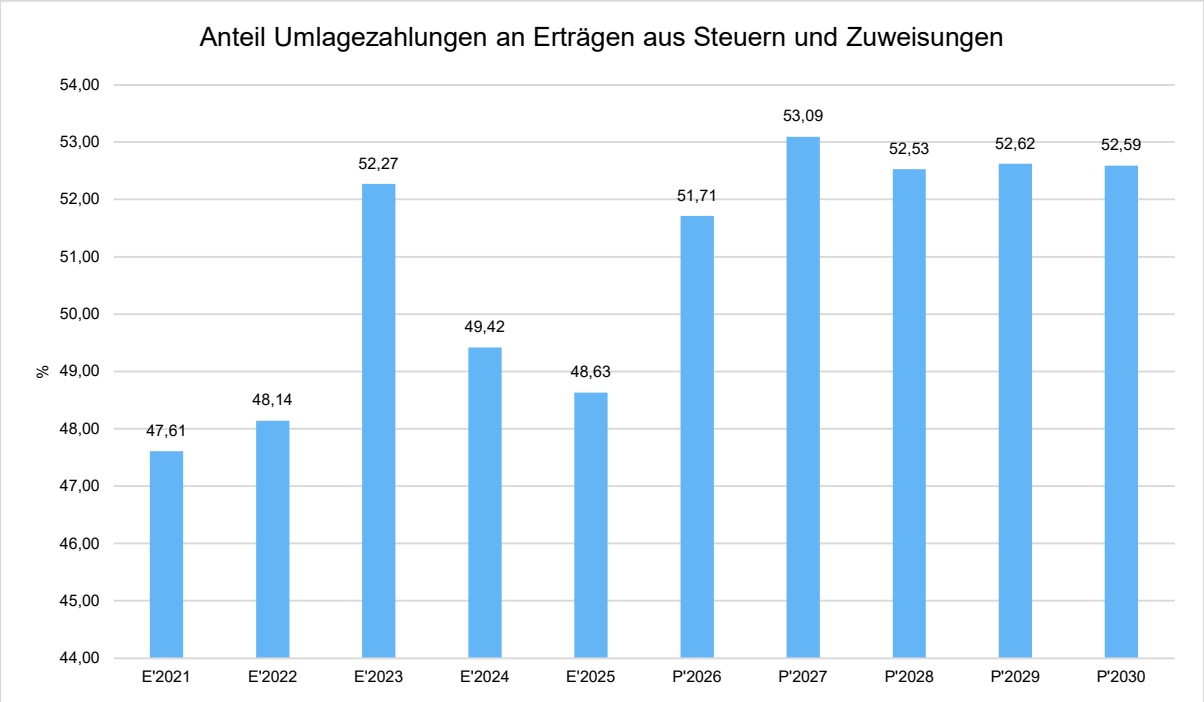


Im Haushaltsjahr 2027 steigt die Kreis- und Schulumlage alleine gegenüber dem Haushaltsjahr erneut erheblich um 673.404 € und übersteigt erstmals die 9 Millionen Marke.

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.

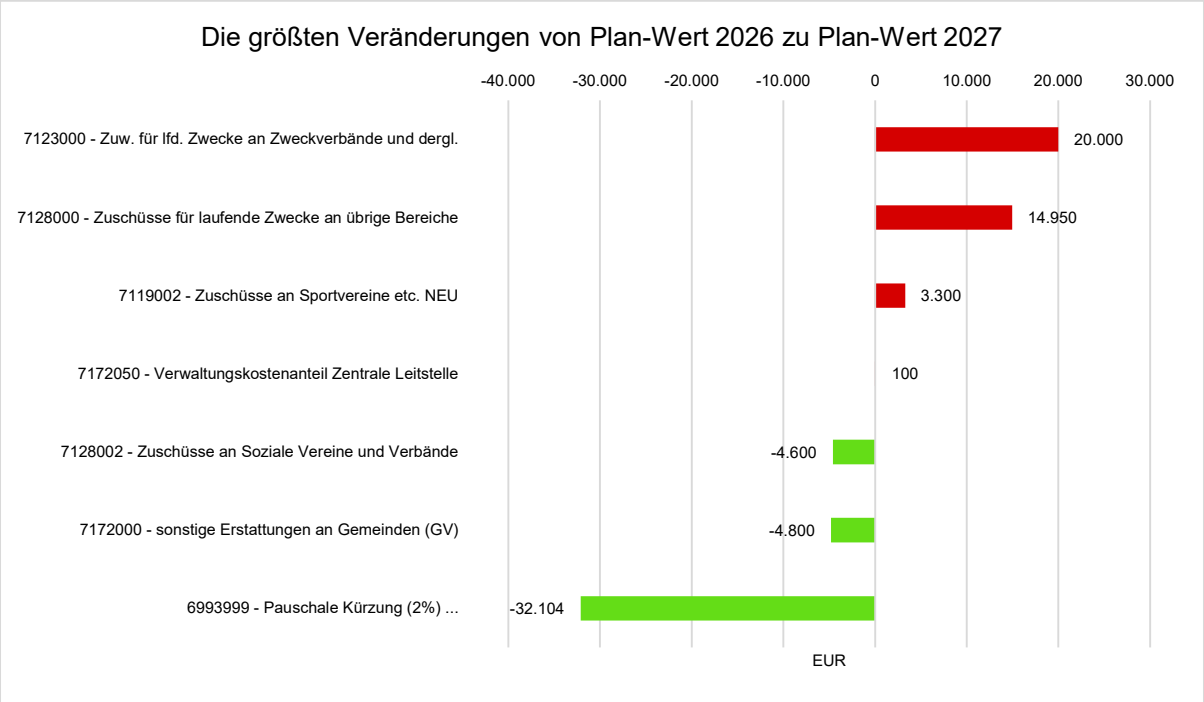


4.3.2 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, besondere Finanzausgaben und Transferaufwendungen

Im mittelfristigen Planungszeitraum fallen folgende Aufwendungen an:

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.292.804,46	1.576.250	1.573.096	1.613.222	1.621.252	1.629.274
Transferaufwendungen	2.508,00	20.000	20.000	20.100	20.200	20.300

Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2026 sind folgend dargestellt:



6993999 - Pauschale Kürzung (2%) Auf. Zuw. u. Zuschüsse[1]

4.4 Abschreibungen

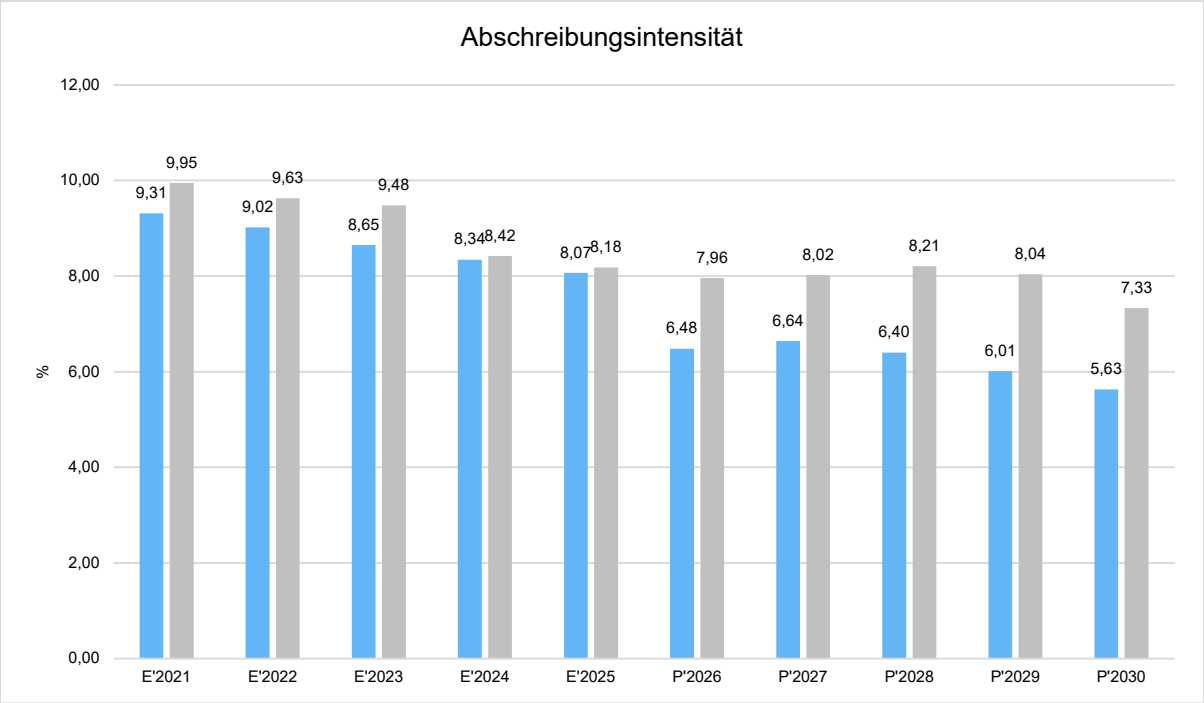
Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	26.968,82	23.018	37.953	34.151	31.055	28.510
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.593.883,90	1.488.964	1.583.450	1.572.096	1.527.441	1.478.463
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	47.589,74	40.187	34.644	23.142	22.209	21.016
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	247.609,83	188.406	229.695	206.442	165.974	128.907
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	16.094,47	--	--	--	--	--
Abschreibungen	**1.932.146,76**	**1.740.574**	**1.885.742**	**1.835.831**	**1.746.680**	**1.656.896**

Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität bildet das Verhältnis der Abschreibungen zum ordentlichen Aufwand ab.

Sie sagt aus, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen ist.

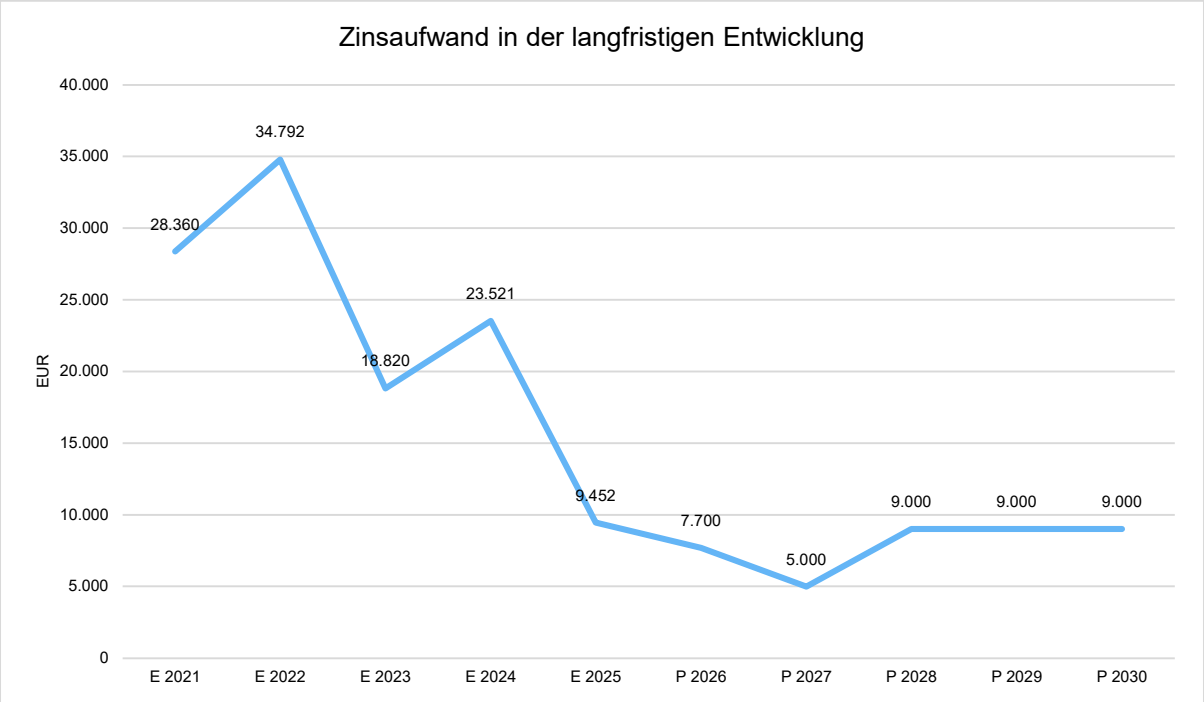


4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

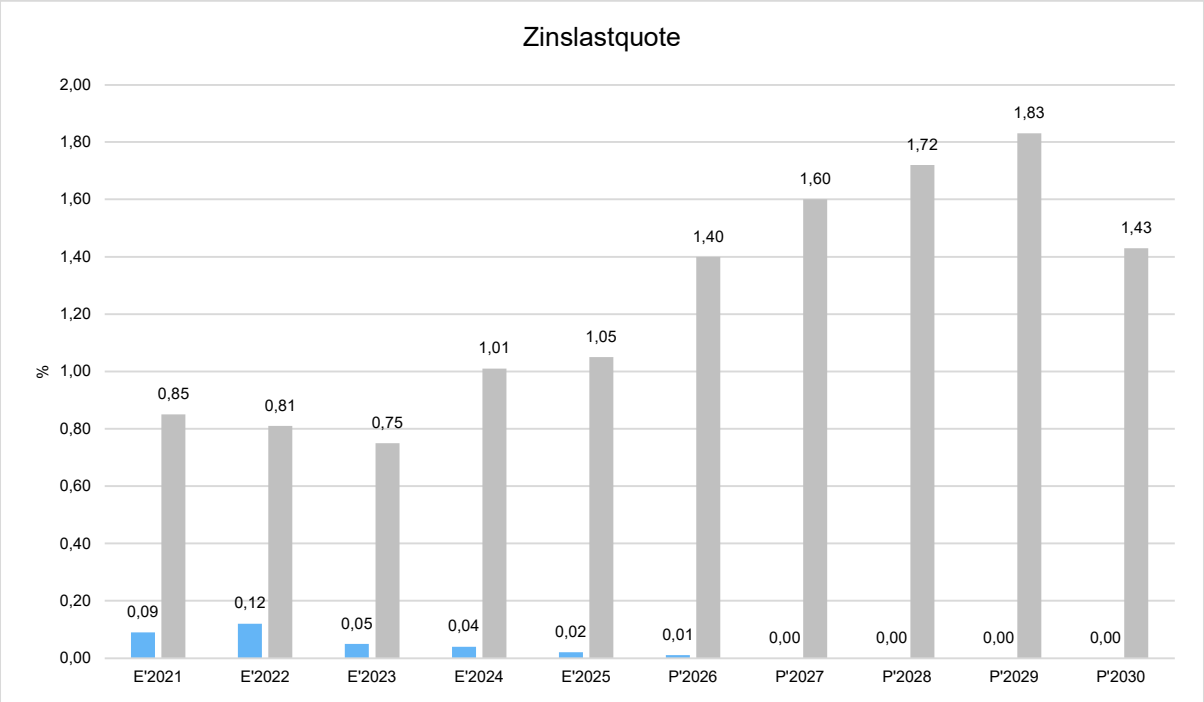
Zinsaufwand

	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Vergleich in Euro
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.000	7.700	-2.700



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.


Zinslastquote
%
2,00
1,80
1,60
1,40
1,20
1,00
0,80
0,60
0,40
0,20
0,00
0,09
0,85
0,12
0,81
0,05
0,75
0,04
1,01
0,02
1,05
0,01
1,40
0,00
1,60
0,00
1,72
0,00
1,83
0,00
1,43
E'2021
E'2022
E'2023
E'2024
E'2025
P'2026
P'2027
P'2028
P'2029
P'2030

5 Ergebnis

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

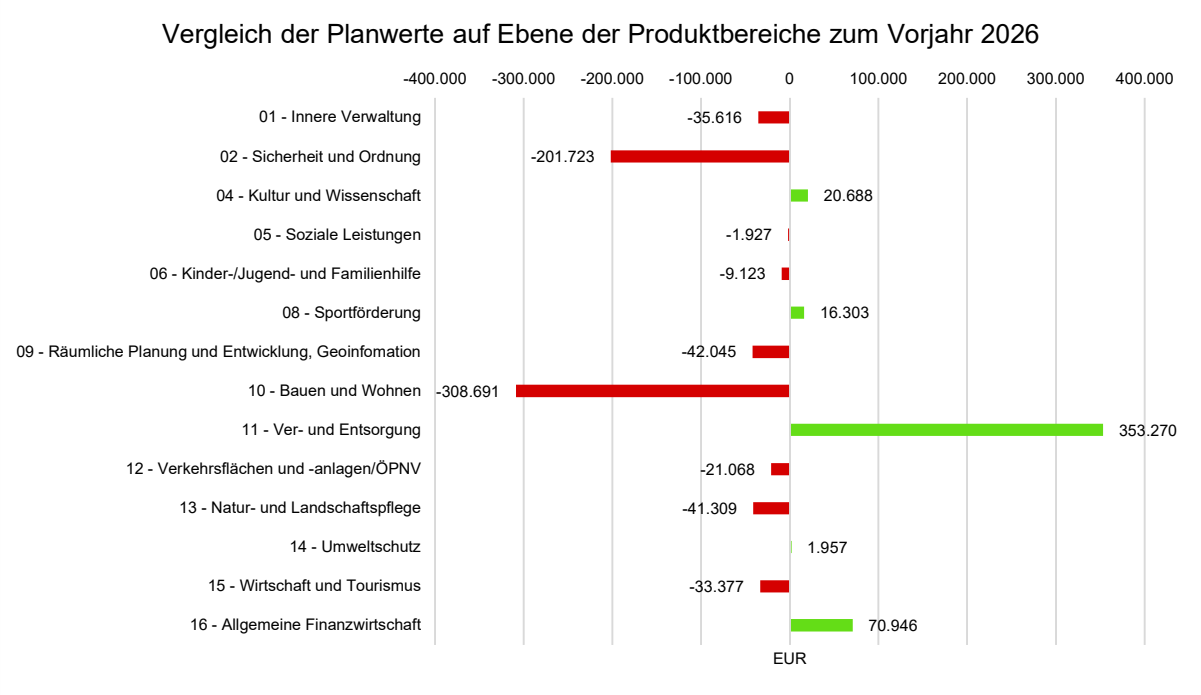
Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Vergleich in Euro
Verwaltungsergebnis	-1.220.372	-989.056	-231.316
Finanzergebnis	146.100	146.400	-300
Ordentliches Ergebnis	**-1.074.272**	**-842.656**	**-231.616**
Außerordentliches Ergebnis	-100	--	-100
Jahresergebnis	**-1.074.372**	**-842.656**	**-231.716**

Der Haushaltsplan 2027 weist einen ordentlichen Fehlbedarf von 1.074.272 Euro und einen außerordentlichen Fehlbedarf von 100 Euro aus. Zum Jahresbeginn 2027 steht eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses von voraussichtlich 34 Mio. Euro zur Verfügung.

Der ordentliche Fehlbedarf 2027 kann daraus vollständig gedeckt werden. Nach der vorgesehenen Inanspruchnahme verbleibt eine ordentliche Ergebnisrücklage von voraussichtlich 1 Mio. Euro. Der außerordentliche Fehlbedarf von 100 Euro wird durch die vorhandene Rücklage aus den Ergebnissen der außerordentlichen Rücklage ausgeglichen.

Unter Berücksichtigung der Rücklagendeckung und der in Kapitel 2.3 dargestellten Tilgungsdeckung werden die Anforderungen an den Haushaltsausgleich in der Planung 2027 erfüllt. Eine Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts wegen einer Verfehlung des Haushaltsausgleichs 2027 besteht damit nicht.



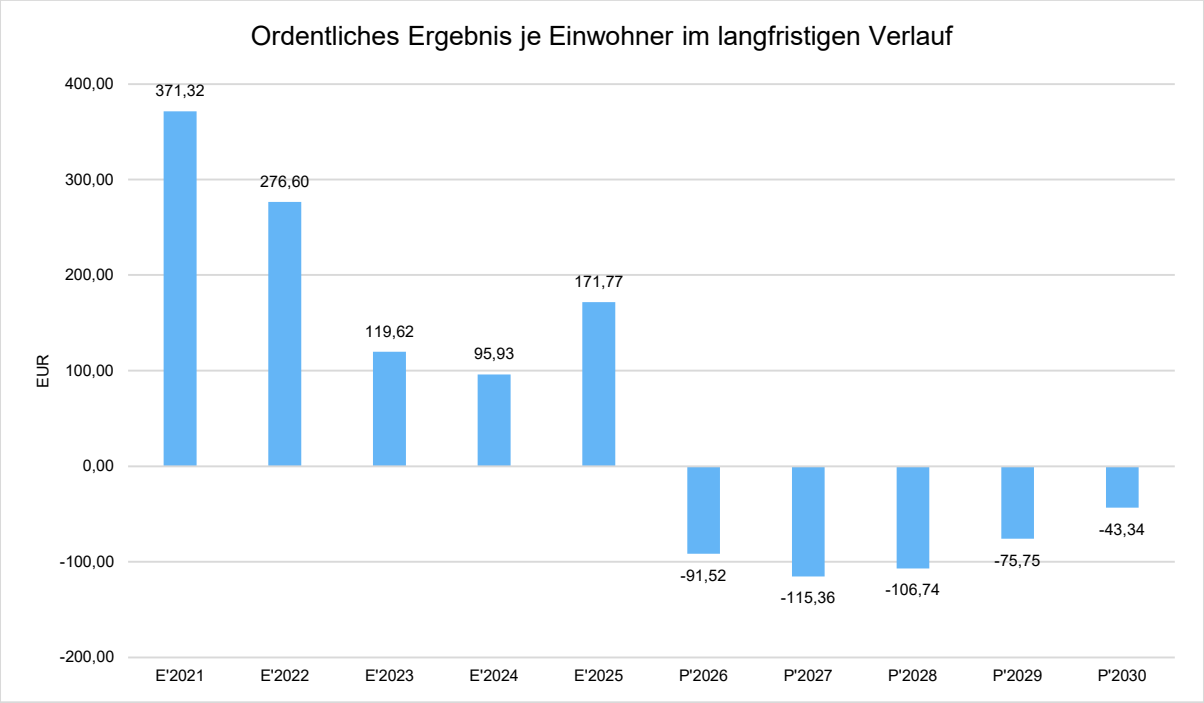
Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Verwaltungsergebnis	1.436.164,85	-989.056	-1.220.372	-1.142.571	-855.546	-555.192
Finanzergebnis	163.357,24	146.400	146.100	148.611	150.122	151.633
Ordentliches Ergebnis	**1.599.522,09**	**-842.656**	**-1.074.272**	**-993.960**	**-705.424**	**-403.559**
Außerordentliches Ergebnis	22.846,21	--	-100	--	--	--
Jahresergebnis	**1.622.368,30**	**-842.656**	**-1.074.372**	**-993.960**	**-705.424**	**-403.559**

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

Nachfolgend wird dessen Entwicklung einwohnerbezogen dargestellt:



6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzhaushaltes stellen sich wie folgt dar:

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 2025
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.474.801	24.970.081	24.720.804
18	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.467.733	25.083.198	22.372.180
19	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.068**	**-113.117**	**2.348.624**
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.332.700	1.963.700	2.325.097
28	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.899.940	5.960.650	2.781.850
29	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.567.240**	**-3.996.950**	**-456.753**
30	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)**	**-2.560.172**	**-4.110.067**	**1.891.870**
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31.300	91.300	88.430
33	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-31.300**	**-91.300**	**-88.430**
34	**Saldo des haushaltswirksamen Bereiches**	**-2.591.472**	**-4.201.367**	**1.803.441**
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0	0	72.117
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	--	--	160.798
37	**Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge**	**0**	**0**	**-88.680**
39	**Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln**	**-2.591.472**	**-4.201.367**	**1.714.760**

6.1 Investitionstätigkeit

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

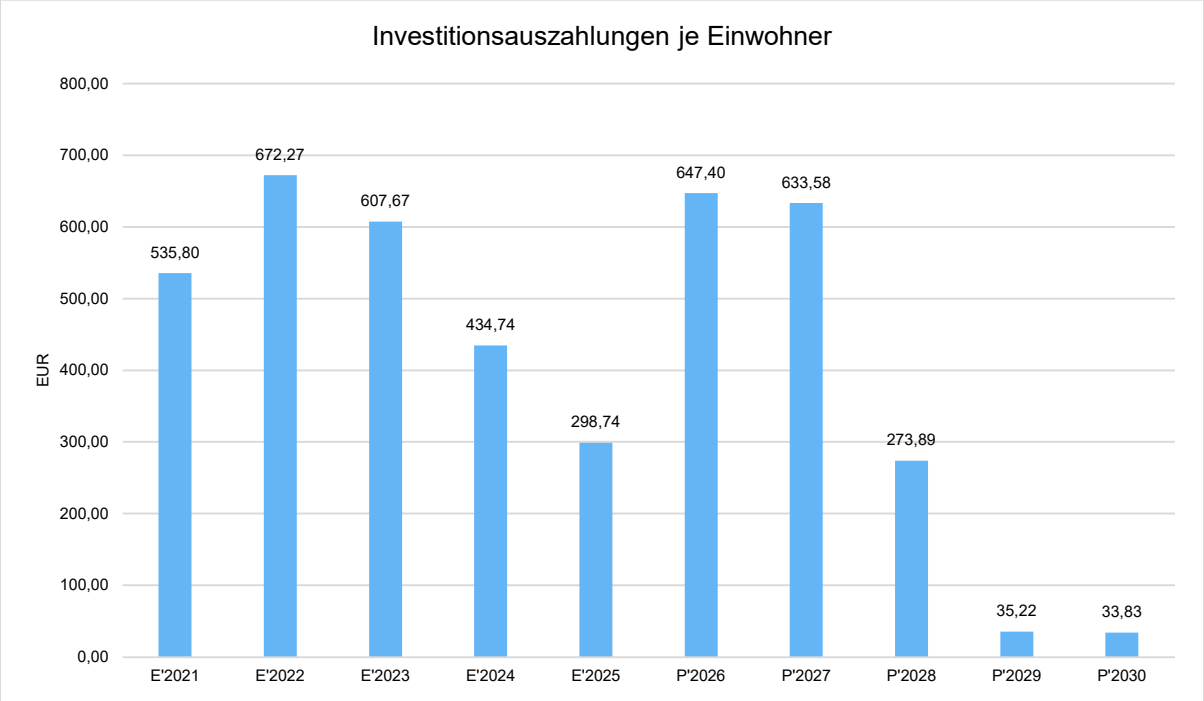
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.543.305,63	1.219.700	2.588.700	47.700	47.700	35.200
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	24.987,95	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	756.803,21	744.000	744.000	744.000	744.000	744.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.325.096,79**	**1.963.700**	**3.332.700**	**791.700**	**791.700**	**779.200**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	157.173,13	2.679.150	2.445.840	251.300	245.000	245.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.114.783,41	1.600.000	2.849.000	1.627.200	--	--
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.500.700,28	1.668.500	592.100	659.000	57.000	57.000
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	9.193,32	13.000	13.000	13.000	26.000	13.000
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.781.850,14**	**5.960.650**	**5.899.940**	**2.550.500**	**328.000**	**315.000**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	**-456.753,35**	**-3.996.950**	**-2.567.240**	**-1.758.800**	**463.700**	**464.200**

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Investitionsmaßnahmen im Überblick

Im mittelfristigen Planungszeitraum bis 2030 sind folgende investive Maßnahmen vorgesehen:

wesentliche Investitionsmaßnahmen (ab Volumen von 50.000€)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
010102 - Zentrale Verwaltung	*-36.724,09*	*-1.501.000*	*-426.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*
I010101002 - Einrichtung der EDV Verwaltung	-19.808,41	-93.000	-144.000	-10.000	-10.000	-10.000
Auszahlung	*19.808,41*	*93.000*	*144.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
I010101007 - Verw. Dachsan., Fassade, Ankauf, Elektro	-16.915,68	-1.408.000	118.000	--	--	--
Einzahlung	--	*92.000*	*218.000*	--	--	--
Auszahlung	*16.915,68*	*1.500.000*	*100.000*	--	--	--
I010101008 - Dienstgebäude Innenumgestaltung	--	0	-400.000	--	--	--
Auszahlung	--	*0*	*400.000*	--	--	--
020301 - Brandbekämpfung u. Gefahrenabwehr	*-1.162.908,00*	*-1.518.650*	*248.960*	*-600.000*	--	--
I020301001 - Anschaffung von Geräten und Ausrüstung -FFW-	-28.293,82	-138.650	-146.040	--	--	--
Einzahlung	--	*8.000*	--	--	--	--
Auszahlung	*28.293,82*	*146.650*	*146.040*	--	--	--
I020301010 - FGH Ebsdorf Erweiterung	107.266,41	--	--	--	--	--
Einzahlung	*145.169,73*	--	--	--	--	--
Auszahlung	*37.903,32*	--	--	--	--	--
I020301011 - FGH Rauischholzhausen Erweiterung	--	-750.000	750.000	--	--	--
Einzahlung	--	*0*	*2.047.000*	--	--	--
Auszahlung	--	*750.000*	*1.297.000*	--	--	--
I020301014 - Mobile Löschwasserversorgung	-82.490,00	--	--	--	--	--
Auszahlung	*82.490,00*	--	--	--	--	--
I020301017 - TSFW Aufbau und Beladung FW Wermertshausen	-81.116,69	--	--	--	--	--
Auszahlung	*81.116,69*	--	--	--	--	--
I020301018 - Neubau FW Wittelsberg	--	-50.000	-75.000	--	--	--
Auszahlung	--	*50.000*	*75.000*	--	--	--
I020301019 - FW Beltershausen Abbr + neu Zisterne und Parkplatz	-244.422,13	--	--	--	--	--
Auszahlung	*244.422,13*	--	--	--	--	--
I020301021 - Beladung LF 10 KatS Hachborn	-51.127,58	--	--	--	--	--
Auszahlung	*51.127,58*	--	--	--	--	--
I020301027 - Neuanschaffung Feuerwehrfahrzeuge	-782.724,19	--	--	--	--	--
Auszahlung	*782.724,19*	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
I020301028 - FW Fahrzeug Rauischholzhausen	--	-300.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	*300.000*	--	--	--	--
I020301029 - Neuanschaffung MLF Ebsdorf	--	-280.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	*0*	--	--	--	--
Auszahlung	--	*280.000*	--	--	--	--
I020301031 - LF 10 KatS Wittelsberg	--	--	-280.000	--	--	--
Auszahlung	--	--	*280.000*	--	--	--
I020301032 - StLF 20-V Dreihausen	--	--	0	-600.000	--	--
Auszahlung	--	--	*0*	*600.000*	--	--
060401 - Tageseinrichtungen für Kinder-Kindertagesstätten-	*-100.984,59*	*-180.000*	*-300.000*	*-1.117.200*	--	--
I060407004 - Erweiterung 3 Kindergruppen Kita Beltersh.-Frauenb	-100.361,03	--	--	--	--	--
Auszahlung	*100.361,03*	--	--	--	--	--
I060407009 - Kita Dreihausen Eingang ua.	-623,56	-180.000	-300.000	-1.117.200	--	--
Auszahlung	*623,56*	*180.000*	*300.000*	*1.117.200*	--	--
060601 - Einrichtungen der Jugendhilfe - Kinderspielplätze-	*-67.182,91*	*-45.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*
I060601001 - Erneuerungsm. Kinderspielplätze	-67.182,91	-45.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Auszahlung	*67.182,91*	*45.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
080110 - Sportvereine	--	*-650.000*	*0*	--	--	--
I080112004 - Kunstrasenplatz	--	-650.000	0	--	--	--
Auszahlung	--	*650.000*	*0*	--	--	--
080250 - GrundBad Heskem-Mölln	*-463,68*	--	*-200.000*	--	--	--
I080202001 - Investitionen in das GrundBad	-463,68	--	-200.000	--	--	--
Auszahlung	*463,68*	--	*200.000*	--	--	--
100101 - FB 3 Bauen, Planen, Umwelt, Energie u. Servicehof	*-119.753,01*	*-40.000*	*-57.100*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*
I100102001 - Anschaffung bewgl. Anlagevermögen Servicehof	-119.753,01	-40.000	-57.100	-20.000	-20.000	-20.000
Einzahlung	*1,00*	--	--	--	--	--
Auszahlung	*119.754,01*	*40.000*	*57.100*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
100102 - Liegenschaften	*-445,66*	*-55.000*	--	--	--	--
I100101002 - Erwerb von unbebautem Grundvermögen	-445,66	-55.000	--	--	--	--
Auszahlung	*445,66*	*55.000*	--	--	--	--
110301 - Wasserversorgung	*78.742,83*	*-100.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*
I110301001 - Erweiterung der Hausanschlüsse -Wasser-	78.742,83	20.000	0	--	--	--
Einzahlung	*93.826,25*	*60.000*	*35.000*	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Auszahlung	*15.083,42*	*40.000*	*35.000*	--	--	--
I110301003 - Erweiterung des Leitungsnetz -Wasser-	--	-120.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Auszahlung	--	*120.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
110701 - Abwasserbeseitigung	*-54.988,82*	*-195.000*	*-1.800.000*	--	--	--
I110701008 - Anschaffung bewegl. Anlagegüter Kanalbereich	-53.828,57	--	--	--	--	--
Auszahlung	*53.828,57*	--	--	--	--	--
I110701011 - KA Hachborn San. Dach, PV,Heizung ua.	-1.160,25	-50.000	-1.800.000	--	--	--
Auszahlung	*1.160,25*	*50.000*	*1.800.000*	--	--	--
I110701012 - Anschluß des OT Ilschhausen a. d. KA Hachborn	--	-70.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	*70.000*	--	--	--	--
I110701013 - Planungskosten Kanalbau Wermertshausen	--	-75.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	*75.000*	--	--	--	--
120110 - Gemeindestraßen	*490.296,96*	*-305.000*	*-187.000*	*-660.000*	*-150.000*	*-150.000*
I120101003 - Ausbau v. Straßen, Wege, Plätze	-204.751,25	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Auszahlung	*204.751,25*	*150.000*	*150.000*	*150.000*	*150.000*	*150.000*
I120101024 - Sanierung Ortsdurchfahrt Ebsdorf	501.684,68	-75.000	--	--	--	--
Einzahlung	*698.800,00*	--	--	--	--	--
Auszahlung	*197.115,32*	*75.000*	--	--	--	--
I120101029 - Rad/Gehweg Rauischholzhausen Teichdamm	-6.741,35	0	-37.000	-510.000	--	--
Auszahlung	*6.741,35*	*0*	*37.000*	*510.000*	--	--
I120101031 - Terrorsperren für Veranstaltungen	--	-80.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	*80.000*	--	--	--	--
I120102005 - Radewegeverb. gem. Förderprogramm "Stadt und Land"	200.104,88	--	--	--	--	--
Einzahlung	*200.400,00*	--	--	--	--	--
Auszahlung	*295,12*	--	--	--	--	--
120701 - ÖPNV	*-7.413,86*	*60.000*	*-30.000*	--	--	--
I120701001 - Erneuerung von Bushaltestellen	-221,68	-80.000	--	--	--	--
Auszahlung	*221,68*	*80.000*	--	--	--	--
I120701005 - Bushaltestellen Wittelsberg, Frauenberg und Wermer	-7.192,18	140.000	-30.000	--	--	--
Einzahlung	--	*690.000*	--	--	--	--
Auszahlung	*7.192,18*	*550.000*	*30.000*	--	--	--
130202 - Wasserbauliche Anlagen - Brücke, Stege etc.-	--	*0*	*-250.000*	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
I130202001 - Brückensanierung Ebsdorf / Hachborn	--	0	-250.000	--	--	--
Auszahlung	--	*0*	*250.000*	--	--	--
140101 - Umwelt- und Klimaschutz	*-118.702,44*	*-17.000*	--	--	--	--
I140101011 - Prima-Klima-Konzept	-50.049,71	--	--	--	--	--
Auszahlung	*50.049,71*	--	--	--	--	--
I140101012 - Starkregengefahrenkarte	-68.652,73	-17.000	--	--	--	--
Einzahlung	*16.600,00*	*78.000*	--	--	--	--
Auszahlung	*85.252,73*	*95.000*	--	--	--	--
150210 - Bereitstellung von Mehrzweckplätzen	--	*-35.000*	*-165.000*	--	--	--
I150221010 - Planung Mehrgenerationenplatz Leidenhofen	--	-35.000	-165.000	--	--	--
Einzahlung	--	--	*100.000*	--	--	--
Auszahlung	--	*35.000*	*265.000*	--	--	--
160101 - Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	*119.000,00*	*109.000*	*101.000*	*0*	*0*	--
I160201010 - Investitionsstrukturpauschale	119.000,00	109.000	101.000	0	0	--
Einzahlung	*119.000,00*	*109.000*	*101.000*	*0*	*0*	--
160201 - Sonst. allg. Finanzwirtschaft	--	*720.000*	*720.000*	*720.000*	*720.000*	*720.000*
I160201017 - Rückzahlung OU Heskem	--	720.000	720.000	720.000	720.000	720.000
Einzahlung	--	*720.000*	*720.000*	*720.000*	*720.000*	*720.000*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***-240.036,92***	***-244.300***	***-192.100***	***-41.600***	***-33.300***	***-45.800***

6.2 Finanzierungstätigkeit

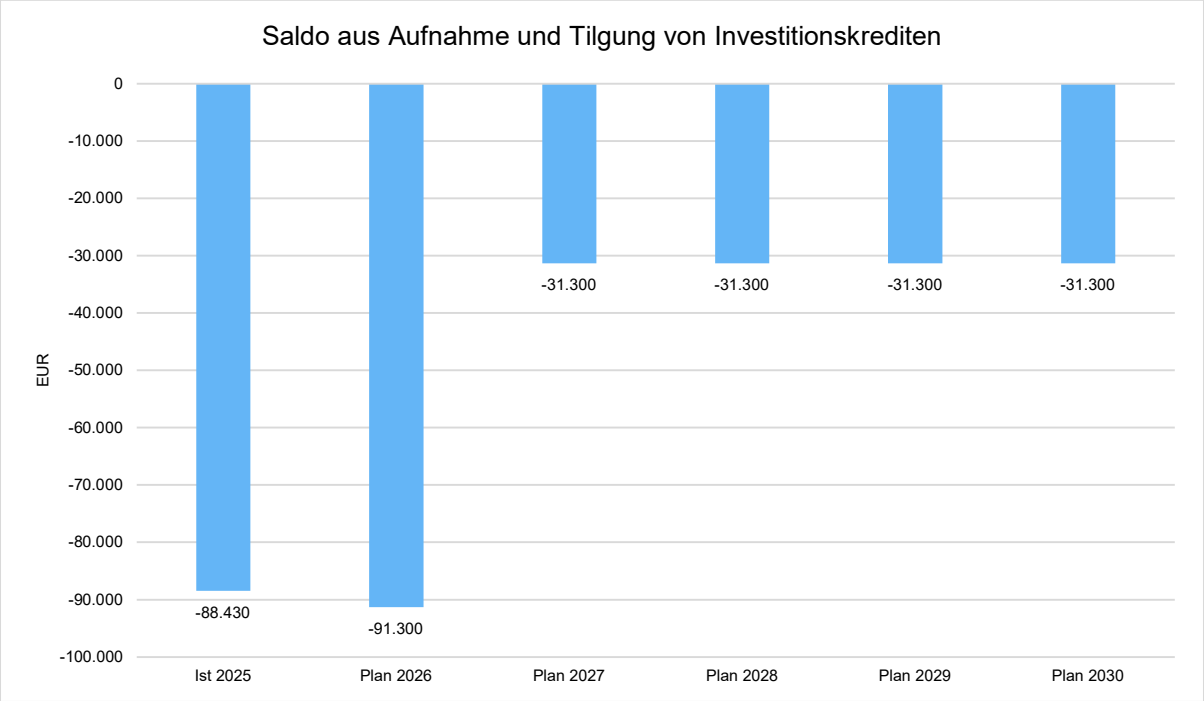
Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	88.429,83	91.300	31.300	31.300	31.300	31.300

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**-88.429,83**	**-91.300**	**-31.300**	**-31.300**	**-31.300**	**-31.300**

In dem Haushaltsjahr 2027 sowie auch in dem Finanzplanungszeitraum, werden derzeit keine Darlehensaufnahmen notwendig werden. Die Nettoinvestitionen können aus der vorhandenen Liquidität vollständig getätigt werden.



7 Entwicklung von Vermögen und Schulden

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

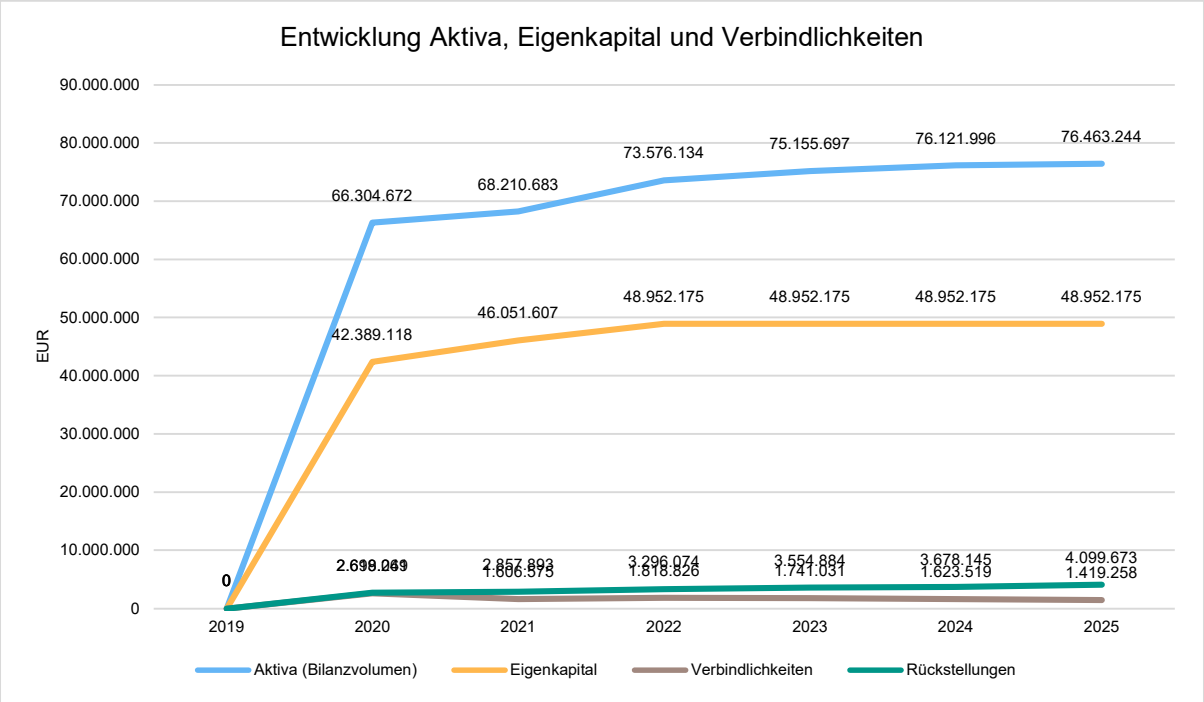
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2022	2023	2024	2025
Bilanzvolumen / Aktiva	**73.576.134**	**75.155.697**	**76.121.996**	**76.463.244**
1 - Eigenkapital	**48.952.175**	**48.952.175**	**48.952.175**	**48.952.175**
1.1 - davon Nettoposition	15.262.558	15.262.558	15.262.558	15.262.558
1.2 - davon Rücklagen und Sonderrücklagen	22.493.476	22.493.476	22.493.476	22.493.476
1.3 - davon Ergebnisverwendung	11.196.140	11.196.140	11.196.140	11.196.140
2 - Sonderposten	**18.712.789**	**19.886.726**	**20.772.582**	**21.594.006**
3 - Rückstellungen	**3.296.074**	**3.554.884**	**3.678.145**	**4.099.673**
4 - Verbindlichkeiten	**1.818.826**	**1.741.031**	**1.623.519**	**1.419.258**
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	**1.229.669**	**1.229.669**	**1.229.669**	**1.471.348**

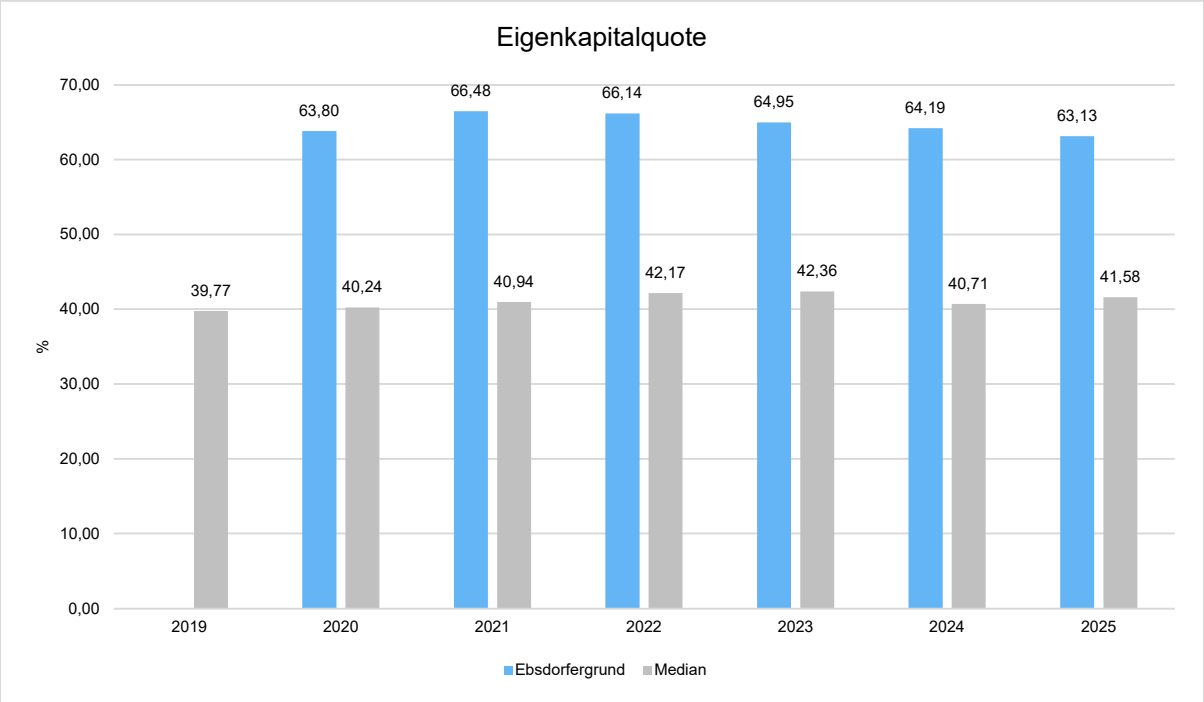
Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

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



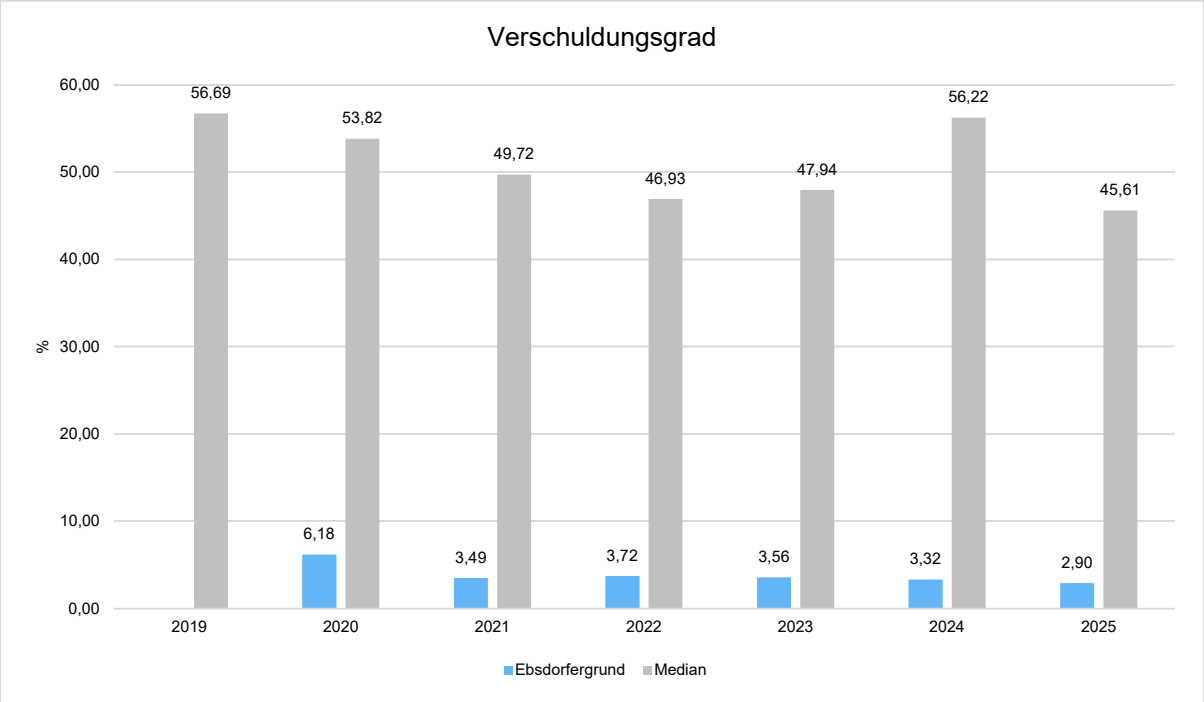
Eigenkapitalquote

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.


Verschuldungsgrad
60,00
50,00
40,00
30,00
20,00
10,00
0,00
%
56,69
53,82
49,72
46,93
47,94
56,22
45,61
6,18
3,49
3,72
3,56
3,32
2,90
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
Ebsdorfergrund
Median

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

8.1 Bevölkerung

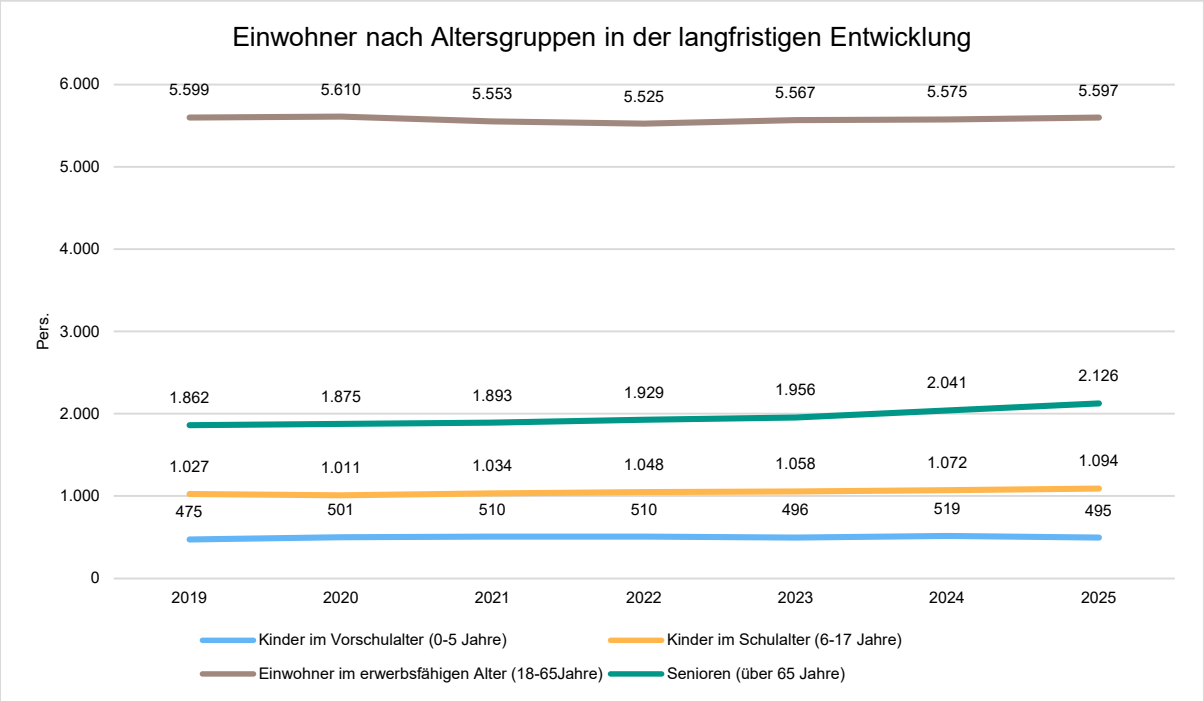
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024	E' 2025
Einwohner gesamt	8.990	9.012	9.077	9.207	9.312
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	510	510	496	519	495
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	264	230	224	241	237
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	246	280	272	278	258
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	1.034	1.048	1.058	1.072	1.094

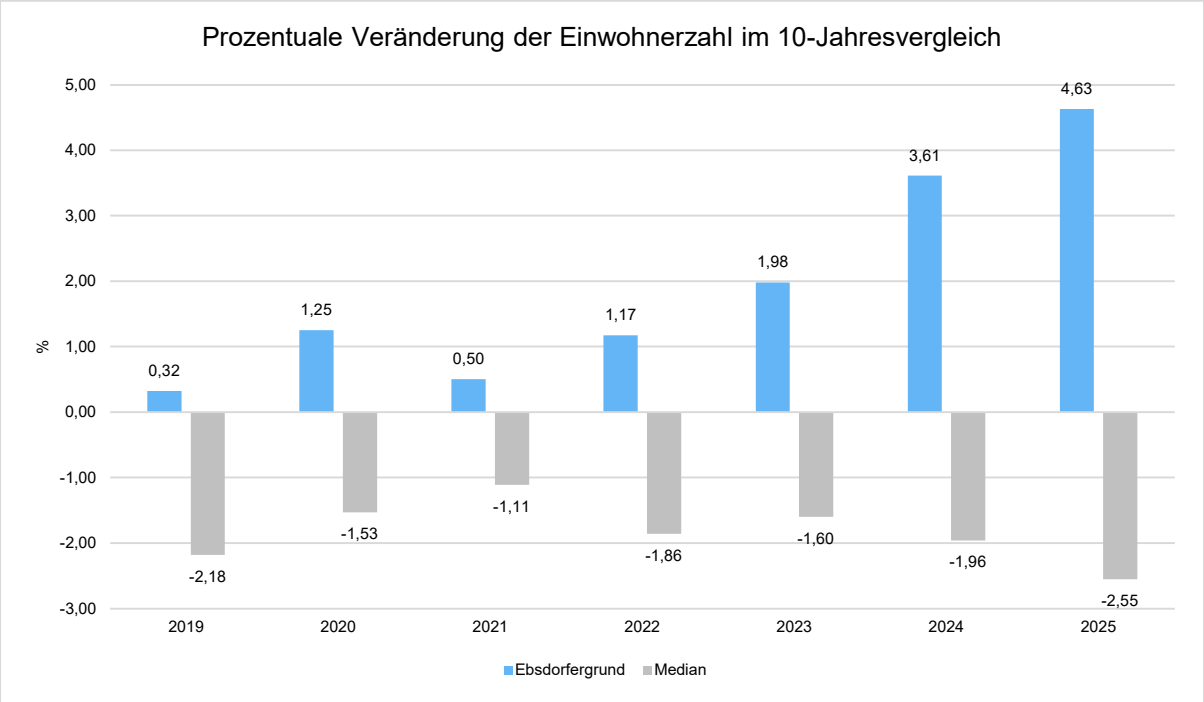
	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024	E' 2025
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	5.553	5.525	5.567	5.575	5.597
Senioren (über 65 Jahre)	1.893	1.929	1.956	2.041	2.126

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahres-Vergleich

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



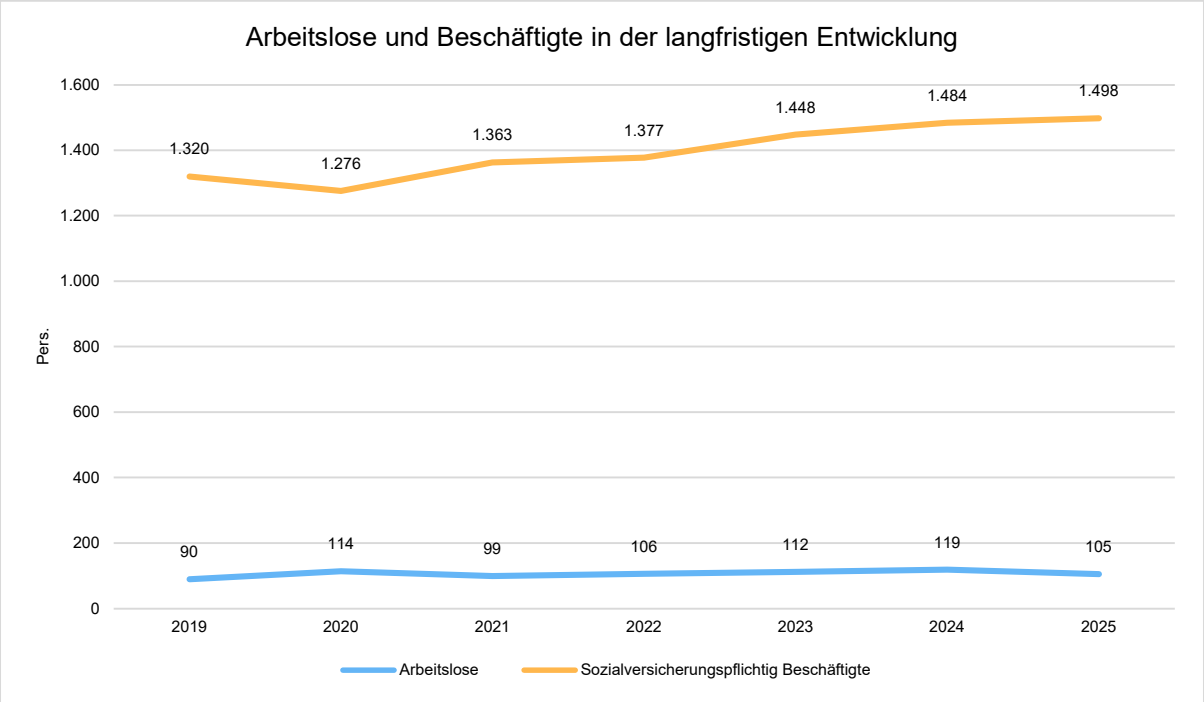
8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

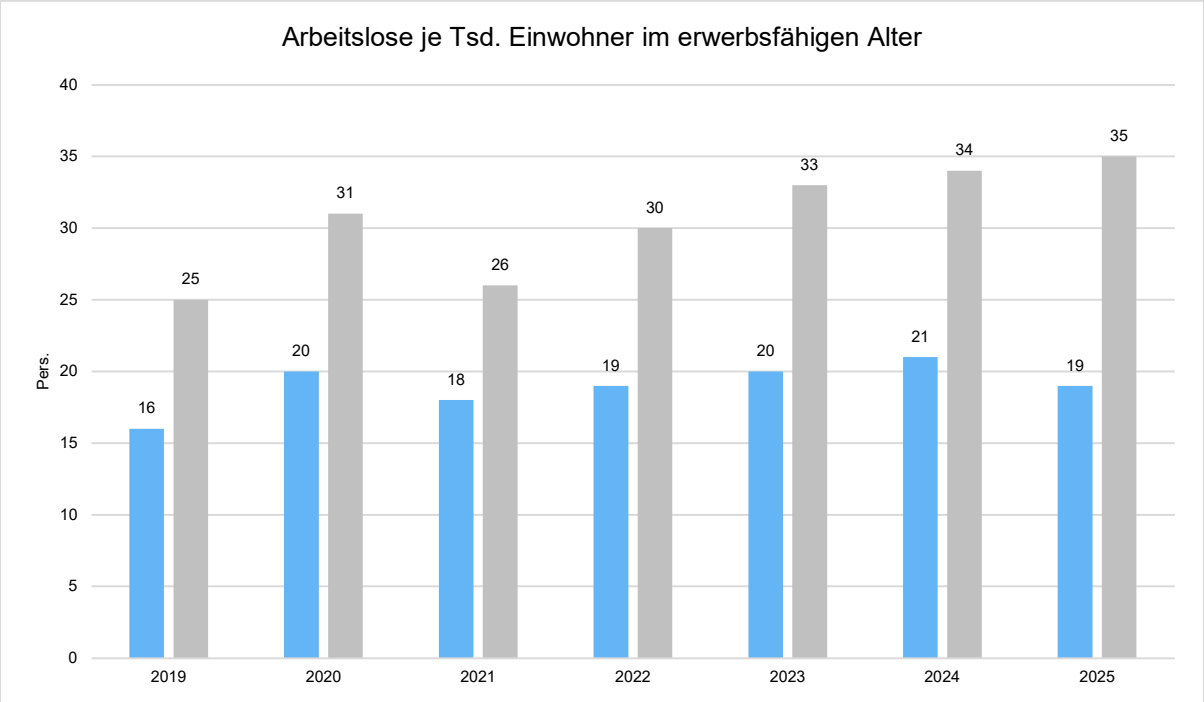
	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024	E' 2025
Arbeitslose zum 30.6.	99	106	112	119	105
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	4	15	10	14	14
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	27	26	29	35	32
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	1.363	1.377	1.448	1.484	1.498

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



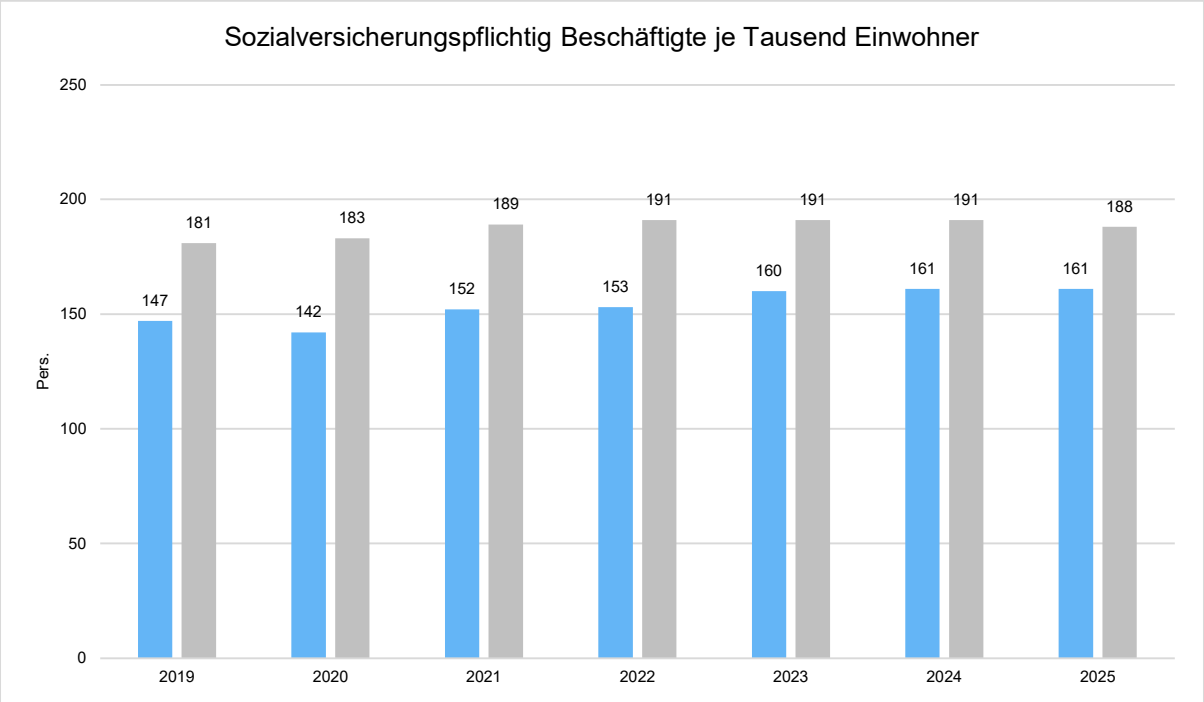
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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

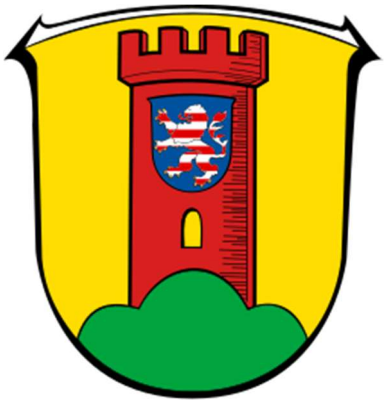
Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf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


Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner
250
200
150
100
50
0
Pers.
147
181
142
183
152
189
153
191
160
191
161
191
161
188
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025

Gemeinde Ebsdorfergrund

Haushaltsplan

2027



Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	331.451	355.158	339.980	341.672	343.375	345.072
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.884.866	5.268.068	6.002.146	6.024.701	6.047.276	6.069.836
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	617.764	349.506	379.256	381.151	383.048	384.943
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	11.233.031	10.950.263	12.045.211	12.351.248	12.746.735	13.204.522
06	547	Erträge aus Transferleistungen	417.336	429.929	445.853	461.458	475.301	489.560
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg Umlagen	6.425.103	7.272.673	6.773.322	6.803.933	7.079.730	7.305.140
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	923.169	823.153	860.513	835.877	778.144	709.597
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	542.794	432.063	337.734	341.109	344.487	347.863
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**25.375.513**	**25.880.813**	**27.184.014**	**27.541.149**	**28.198.096**	**28.856.533**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.131.430	8.805.619	8.691.435	8.734.863	8.778.321	8.821.783
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	656.984	341.249	379.611	388.639	399.340	409.896
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.643.204	5.594.002	6.352.111	6.511.559	6.543.613	6.575.411
		davon: Einstellungen in Sonderposten	--	--	--	--	--	--
14	66	Abschreibungen	1.932.147	1.740.574	1.885.742	1.835.831	1.746.680	1.656.896
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwend.	1.292.804	1.576.250	1.573.096	1.613.222	1.621.252	1.629.274
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	8.265.721	8.777.575	9.481.751	9.558.779	9.923.420	10.277.259
17	72	Transferaufwendungen	2.508	20.000	20.000	20.100	20.200	20.300
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.550	14.600	20.640	20.727	20.817	20.905
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**23.939.348**	**26.869.869**	**28.404.386**	**28.683.720**	**29.053.642**	**29.411.724**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.436.165**	**-989.056**	**-1.220.372**	**-1.142.571**	**-855.546**	**-555.192**
21	56, 57	Finanzerträge	172.809	154.100	151.100	157.611	159.122	160.633
22	77	Zinsen und andere Aufwendungen	9.452	7.700	5.000	9.000	9.000	9.000
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**163.357**	**146.400**	**146.100**	**148.611**	**150.122**	**151.633**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und 21)**	**25.548.323**	**26.034.913**	**27.335.114**	**27.698.760**	**28.357.218**	**29.017.166**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und 22)**	**23.948.801**	**26.877.569**	**28.409.386**	**28.692.720**	**29.062.642**	**29.420.724**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**1.599.522**	**-842.656**	**-1.074.272**	**-993.960**	**-705.424**	**-403.559**
27	59	Außerordentliche Erträge	22.848	--	200	--	--	--
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2	--	300	--	--	--
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**22.846**	**--**	**-100**	**--**	**--**	**--**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**1.622.368**	**-842.656**	**-1.074.372**	**-993.960**	**-705.424**	**-403.559**

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	357.872	356.058	341.230	342.934	344.650	346.359
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.786.290	5.268.068	6.002.146	6.024.701	6.047.276	6.069.836
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	604.346	349.506	379.256	381.151	383.048	384.943
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	10.988.428	10.950.263	12.045.211	12.351.248	12.746.735	13.204.522
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	415.336	429.929	445.853	461.458	475.301	489.560
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.673.118	7.030.994	6.773.322	6.803.933	7.079.730	7.305.140
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	144.733	154.100	151.100	157.611	159.122	160.633
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	750.682	431.163	336.684	339.847	343.212	346.576
09		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**24.720.804**	**24.970.081**	**26.474.801**	**26.862.883**	**27.579.074**	**28.307.569**
10	830	Personalauszahlungen	7.731.063	8.805.619	8.691.435	8.734.863	8.778.321	8.821.783
11	831	Versorgungsauszahlungen	283.521	286.600	322.400	324.012	325.624	327.236
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.758.326	5.594.854	6.321.007	6.512.564	6.544.623	6.576.426
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	2.508	20.000	20.000	20.100	20.200	20.300
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.315.695	1.576.250	1.605.200	1.613.222	1.621.252	1.629.274
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.248.935	8.777.575	9.481.751	9.558.779	9.923.420	10.277.259
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	9.991	7.700	5.000	9.000	9.000	9.000
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	22.141	14.600	20.940	20.727	20.817	20.905
18		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)**	**22.372.180**	**25.083.198**	**26.467.733**	**26.793.267**	**27.243.257**	**27.682.183**
19		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)**	**2.348.624**	**-113.117**	**7.068**	**69.616**	**335.817**	**625.386**
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.543.306	1.219.700	2.588.700	47.700	47.700	35.200
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	25.207	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	24.988	--	--	--	--	--
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	756.803	744.000	744.000	744.000	744.000	744.000
23		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)**	**2.325.097**	**1.963.700**	**3.332.700**	**791.700**	**791.700**	**779.200**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	157.173	2.679.150	2.445.840	251.300	245.000	245.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.114.783	1.600.000	2.849.000	1.627.200	--	--
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.500.700	1.668.500	592.100	659.000	57.000	57.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	9.193	13.000	13.000	13.000	26.000	13.000
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)**	**2.781.850**	**5.960.650**	**5.899.940**	**2.550.500**	**328.000**	**315.000**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Haushaltsan-satz 2026	Haushaltsan-satz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
29		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittel-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)**	**-456.753**	**-3.996.950**	**-2.567.240**	**-1.758.800**	**463.700**	**464.200**
30		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittel-bedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)**	**1.891.870**	**-4.110.067**	**-2.560.172**	**-1.689.184**	**799.517**	**1.089.586**
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	--	--	--	--	--	--
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für In-vestitionen sowie an das Sondervermögen Hes-senkasse	88.430	91.300	31.300	31.300	31.300	31.300
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	88.430	91.300	31.300	31.300	31.300	31.300
33		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittel-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)**	**-88.430**	**-91.300**	**-31.300**	**-31.300**	**-31.300**	**-31.300**
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)**	**1.803.441**	**-4.201.367**	**-2.591.472**	**-1.720.484**	**768.217**	**1.058.286**
35	827,829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kas-senmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	72.117	0	0	0	--	--
36	847,849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rück-zahlung von Liquiditätskrediten)	160.798	--	--	--	--	--
37		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und Nr. 36)**	**-88.680**	**0**	**0**	**0**	**--**	**--**
38		Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungs-mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	11.473.890,99	13.803.681	9.602.313	7.010.841	5.290.357	6.058.574
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Verände-rung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	2.329.789,51	-4.201.367	-2.591.472	-1.720.484	768.217	1.058.286
40		**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Be-stand an Zahlungsmitteln am Ende des Haus-haltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)**	**13.803.680,50**	**9.602.313**	**7.010.841**	**5.290.357**	**6.058.574**	**7.116.861**
		Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teil-betrag für Umschuldungen	--	--	--	--	--	--
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teil-betrag für Umschuldungen	--	--	--	--	--	--
		Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhal-tender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquidi-tätskredite	--	--	453.256	--	--	--

Investitionen im Haushalt 2027 - Auszahlungen

	Ansatz 2027	VE	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
Gesamthaushalt	***5.899.940***	***2.227.200***	***2.550.500***	***315.000***	***315.000***
I010101001 - Büroeinrichtung der Hauptverwaltung	6.000	--	5.000	5.000	5.000
I010101002 - Einrichtung der EDV Verwaltung	144.000	--	10.000	10.000	10.000
I010101007 - Verw. Dachsan., Fassade, Ankauf, Elektro	100.000	--	--	--	--
I010101008 - Dienstgebäude Innenumgestaltung	400.000	--	--	--	--
I020201002 - Geschwindigkeitsanzeigetafeln	4.000	--	--	--	--
I020301001 - Anschaffung von Geräten und Ausrüstung -FFW-	146.040	--	--	--	--
I020301011 - FGH Rauischholzhausen Erweiterung	1.297.000	--	--	--	--
I020301018 - Neubau FW Wittelsberg	75.000	--	--	--	--
I020301031 - LF 10 KatS Wittelsberg	280.000	--	--	--	--
I020301032 - StLF 20-V Dreihausen	0	600.000	600.000	--	--
I020301033 - FFW Wermertsh. Sanierung und Nutzä. - Absauganlage	25.000	--	--	--	--
I041001301 - Anschaffung von Holzbuden für gem. Veranstaltungen	6.300	--	6.300	--	--
I060407009 - Kita Dreihausen Eingang ua.	300.000	1.117.200	1.117.200	--	--
I060407021 - KITA Beltershausen-Frauenberg Industriewaschmaschi	2.500	--	--	--	--
I060407022 - KITA Beltershausen-Frauenberg Klimatisierung Grupp	25.000	--	--	--	--
I060407023 - KITA Rauischholzhausen Klimatisierung Gruppenräume	30.000	--	--	--	--
I060601001 - Erneuerungsm. Kinderspielplätze	20.000	--	20.000	20.000	20.000
I080202001 - Investitionen in das GrundBad	200.000	--	--	--	--
I080202008 - BGA/GWG GrundBad	2.000	--	2.000	2.000	2.000
I100102001 - Anschaffung bewgl. Anlagevermögen Servicehof	57.100	--	20.000	20.000	20.000
I110301001 - Erweiterung der Hausanschlüsse -Wasser-	35.000	--	--	--	--
I110301003 - Erweiterung des Leitungsnetz -Wasser-	10.000	--	10.000	10.000	10.000
I110301013 - Erneuerungsmaßnahmen Grundwasserversorgungsanlagen	35.000	--	20.000	20.000	20.000
I110601002 - Erwerb Abfallgefäße	8.000	--	5.000	5.000	5.000
I110701001 - Erw. der Hausanschlüsse -Kanal-	35.000	--	35.000	35.000	35.000
I110701004 - Erweiterung des Kanalnetzes	10.000	--	10.000	10.000	10.000
I110701008 - Anschaffung bewegl. Anlagegüter Kanalbereich	5.000	--	5.000	5.000	5.000
I110701011 - KA Hachborn San. Dach, PV,Heizung ua.	1.800.000	--	--	--	--
I120101003 - Ausbau v. Straßen, Wege, Plätze	150.000	--	150.000	150.000	150.000
I120101006 - Erweiterung Straßenbeleuchtung	10.000	--	10.000	10.000	10.000
I120101028 - Brücke Dreihs. Alter Ebsdorfer Weg	50.000	--	--	--	--
I120101029 - Rad/Gehweg Rauischholzhausen Teichdamm	37.000	510.000	510.000	--	--
I120101030 - Beschilderung Straßenverkehr	10.000	--	--	--	--
I120701005 - Bushaltestellen Wittelsberg, Frauenberg und Wermer	30.000	--	--	--	--
I130202001 - Brückensanierung Ebsdorf / Hachborn	250.000	--	--	--	--
I130301001 - Anschaffung bew. Anlageverm. Friedhöfe	6.500	--	2.000	--	--
I130301017 - Neuer FH Rauischholzhausen Zaunaufstellung	5.500	--	--	--	--
I150201023 - DGH Roßberg Schließanlage	15.000	--	--	--	--
I150221010 - Planung Mehrgenerationenplatz Leidenhofen	265.000	--	--	--	--
I160201014 - Pflichtzuführung KVK-Fonds	13.000	--	13.000	13.000	13.000

Investitionen im Haushalt 2027 - Einzahlungen

	Ansatz 2027	VE	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
Gesamthaushalt	***3.332.700***	***--***	***791.700***	***791.700***	***779.200***
I010101007 - Verw. Dachsan., Fassade, Ankauf, Elektro	218.000	--	--	--	--
I020301011 - FGH Rauischholzhausen Erweiterung	2.047.000	--	--	--	--
I110301001 - Erweiterung der Hausanschlüsse -Wasser-	35.000	--	--	--	--
I110301006 - Wasserbeiträge	5.000	--	--	--	--
I110701001 - Erw. der Hausanschlüsse -Kanal-	35.000	--	--	--	--
I110701007 - Kanalbeiträge	10.000	--	10.000	10.000	10.000
I140101010 - kommunale Wärmeplanung	12.500	--	12.500	12.500	--
I150221010 - Planung Mehrgenerationenplatz Leidenhofen	100.000	--	--	--	--
I160201010 - Investitionsstrukturpauschale	101.000	--	0	0	--
I160201015 - Tilgungszuschüsse	25.200	--	25.200	25.200	25.200
I160201016 - Tilgung Gesellschafterdarlehen	24.000	--	24.000	24.000	24.000
I160201017 - Rückzahlung OU Heskem	720.000	--	720.000	720.000	720.000

Gemeinde Ebsdorfergrund

Teilhaushalte / Produkte

mit Produktbeschreibungen

2027

Teilergebnishaushalt Produkt 010101 - Gemeindeorgane

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	38
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.500	1.500	1.323
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.500**	**1.500**	**1.361**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	181.153	270.089	293.954
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	274.000	284.000	227.889
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.598	93.994	117.411
14	66	Abschreibungen	2.285	1.686	3.254
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	200	35
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**555.036**	**649.969**	**642.543**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-553.536**	**-648.469**	**-641.182**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-553.536**	**-648.469**	**-641.182**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-553.536**	**-648.469**	**-641.182**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	122.500	223.554	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**122.500**	**223.554**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-431.036**	**-424.915**	**-641.182**

Teilfinanzhaushalt Produkt 010101 - Gemeindeorgane

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	Auszahlungen für Investitionen in das sons-tige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	--	--	5.440	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**--**	**5.440**	**0**	**0**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**--**	**--**	**--**	**-5.440**	**0**	**0**	

Produktblatt

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**0101**	**Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt	**010101**	**Gemeindeorgane**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Betz

Kurzbeschreibung

- Unterstützung und Betreuung der gemeindlichen Organe und Fraktionen, Sitzungsdienst, Einladungen, etc.
- Unterstützung der Geschäftsführung in der Gemeindevertretung.

Produktart

intern / extern

Auftragsgrundlage

Hessische Gemeindeordnung, Satzungen und die Geschäftsordnungen der Gemeinde.

Beteiligte

Verwaltung, Kommunalaufsicht, Gemeindeorgane, Ortsbeiräte

Produktziele

- Umsetzung und Ausführung der Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
- Optimierung der Zusammenarbeit von Verwaltung und Politik
- Organisatorische und fachliche Unterstützung gemeindlicher Gremien/Fraktionen

Zielgruppe

- Bürgerinnen und Bürger
- Gemeindliche Gremien
- Mandatsträger
- Verwaltung

zugeordnete Kostenstellen	
01010110	Gemeindevorstand
01010120	Gemeindevertretung
01010121	Ausschüsse
01010125	Fraktionen
01010130	Ortsbeiräte
01010150	Bürgerbüros
01010199	Vorzimmer Bürgermeister

Teilergebnishaushalt Produkt 010102 - Zentrale Verwaltung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	158
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	357
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	1.435
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	559
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**300**	**0**	**2.509**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.346.680	1.366.333	978.971
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	105.611	57.249	429.061
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	464.330	393.871	391.258
14	66	Abschreibungen	112.276	88.645	94.024
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.660	300	3.505
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.030.557**	**1.906.399**	**1.896.819**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-2.030.257**	**-1.906.399**	**-1.894.310**
21	56, 57	Finanzerträge	44.500	37.500	46.972
23		**Finanzergebnis**	**44.500**	**37.500**	**46.972**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.985.757**	**-1.868.899**	**-1.847.339**
25	59	Außerordentliche Erträge	200	--	192
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	300	--	0
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**-100**	**--**	**191**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.985.857**	**-1.868.899**	**-1.847.147**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	1.145.681	1.060.521	--
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	268.254	270.557	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**877.427**	**789.964**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.108.430**	**-1.078.935**	**-1.847.147**

Teilfinanzhaushalt Produkt 010102 - Zentrale Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbei-trägen	218.000	--	92.000	--	310.000	310.000	
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	-351	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**218.000**	**--**	**92.000**	**-351**	**310.000**	**310.000**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	500.000	--	1.500.000	16.916	2.000.000	2.000.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sons-tige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	150.000	--	100.000	38.908	295.000	250.000	
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanz-anlagevermögen	13.000	--	13.000	9.193	78.000	26.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**663.000**	**--**	**1.613.000**	**65.017**	**2.373.000**	**2.276.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-445.000**	**--**	**-1.521.000**	**-65.368**	**-2.063.000**	**-1.966.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**0101**	**Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt	**010102**	**Zentrale Verwaltung**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Betz

Kurzbeschreibung

Verwaltung des Personals und der Dienstgebäude der Gemeinde Ebsdorfergrund, allgemeine Finanzwirtschaft incl. Gemeindekasse und Finanzbuchhaltung, Bereitstellung von Hard-/Software, Aus- und Fortbildung, Personalvertretung incl. Frauenbeauftragte und Schwerbehindertenvertreter.

Produktart

intern ./. extern

Auftragsgrundlage

Hessische Gemeindeordnung, Hessisches Personalvertretungsgesetz, Hessisches Gleichberechtigungsgesetz (HGlG), Gesetz zur Gleichstellung von Menschen mit Behinderungen (BGG)

Beteiligte

Arbeitgeberverband, Gewerkschaften und Personalrat

Produktziele

Versorgung mit Arbeitsmaterialien, Sicherstellung der Aufgabenerfüllung, Optimierung von Arbeitsabläufen, Wirtschaftliches Handeln der Kommune, Effiziente Administration der DV-Anlage, Wahrnehmung der Interessen der Bediensteten der Gemeinde Ebsdorfergrund.

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, Personalrat, Frauenbeauftragte, Schwerbehindertenvertreter.

zugeordnete Kostenstellen	
01010202	FB 1 Personalservice- und Organisation
01010203	FB 2 Finanzen
01010205	EDV
01010206	Personalvertretung
01010207	Dienstgebäude
01010208	Kommissionen
01010209	Datenschutz
01010211	Garage zug. Dreihäuser Str. 17
01010299	gesamte Verwaltung

Teilergebnishaushalt Produkt 020102 - Wahlen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	9.018
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**0**	**0**	**9.018**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	41.738	9.706
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.000**	**41.738**	**9.706**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-1.000**	**-41.738**	**-688**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.000**	**-41.738**	**-688**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.000**	**-41.738**	**-688**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.000**	**-41.738**	**-688**

Produktblatt

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0201**	**Statistik und Wahlen**
Produkt	**020102**	**Wahlen**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Betz

Kurzbeschreibung

Durchführung von Wahlen, Volksabstimmungen

Produktart

Extern

Auftragsgrundlage

Wahlordnung, Bundeswahlgesetz und Wahlordnung, Hessisches Kommunalwahlgesetz und Hessische Kommunalwahlordnung, Hessische Gemeindeordnung, Gesetz ¸ber Volksabstimmung, Stimmordnung

Beteiligte

Wahlhelfer/innen, Wahlausschüsse, eigenes Personal

Produktziele

Reibungsloser Ablauf einer Wahl und Feststellung eines korrekten Ergebnisses

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Gemeindliche Gremien, Mandatsträger, Sonstige Institutionen und Behörden, Verwaltung

zugeordnete Kostenstellen	
02010201	Europawahl
02010202	Bundestagswahl
02010203	Landtagswahl
02010204	Kommunalwahl
02010205	Landratswahl
02010206	Bürgermeisterdirektwahl
02010299	Wahlen allgemein

Teilergebnishaushalt Produkt 020201 - Sicherheit u. Ordnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	35
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.900	79.700	91.775
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	80.000	80.000	6.892
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**157.100**	**159.900**	**98.701**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	431.026	342.476	302.236
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.620	112.259	44.961
14	66	Abschreibungen	1.341	2.320	2.576
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.500	9.500	--
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**574.487**	**466.555**	**349.772**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-417.387**	**-306.655**	**-251.071**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-417.387**	**-306.655**	**-251.071**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-417.387**	**-306.655**	**-251.071**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	99.359	100.684	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-99.359**	**-100.684**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-516.746**	**-407.339**	**-251.071**

Teilfinanzhaushalt Produkt 020201 - Sicherheit u. Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	Auszahlungen für Investitionen in das sons-tige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	4.000	--	--	349	4.000	4.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**4.000**	**--**	**--**	**349**	**4.000**	**4.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.000**	**--**	**--**	**-349**	**-4.000**	**-4.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0202**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**020201**	**Sicherheit u. Ordnung**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Hedderich

Kurzbeschreibung

Beglaubigungen von Ab- und Unterschriften, Anbietung von städtischen Dienstleistungen an zentraler Stelle, allgemeine Bürgerinformation, diverse Antrags- und Formularausgaben (, Fischereischeine, Entgegennahme/Weiterleitung Gewerbezentralregister, Informationsmaterial, Ortskenntnisprüfung, Parkausweise, Rundfunkgebührenbefreiung, Satzungen).

Prüfung und Erlaubniserteilung gefährliche Hunde.

Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Gefahrenabwehr bei Versammlungen und Demonstrationen sowie in den Bereichen Gesundheits- und Jugendschutz, Fundbüro. Fischereiwesen, Gaststättenrecht, Staatsangehörigkeitsrecht, Verkehrsaufsicht (ruhender Verkehr und fließender Verkehr), Festsetzung von Jahrmärkten und ähnlichen Veranstaltungen, gewerberechtliche Angelegenheiten

Asyl- und Flüchtlingsangelegenheiten, Einbürgerung

Straßenverkehrsbehörde, verkehrsrechtliche Anordnungen

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

HSOG, OWIG, STVO, GastG, GewO, ProstSchG, HFischG, HSOG, Gewerbeordnung, Hess GastG, HundeVO sowie weitere spezialgesetzliche Grundlagen, Satzungen der Gemeinde Ebsdorfergrund Hess. Ortsgerichtsgesetz, weitere Vorschriften.

Beteiligte

Polizei, freiwilliger Polizeidienst, andere Fachbehörden Ortsgericht Ebsdorfergrund, Amtsgericht Marburg

Produktziele

Beseitigung von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung, Schutz der Öffentlichkeit vor gefährlichen Einflüssen auf die Gesundheit, Gewährleistung der Verkehrssicherheit (ruhender Verkehr), Absicherung von Sach- und Personenschäden

Zielgruppe

Allgemeinheit, Personen, die eine Ordnungswidrigkeit begangen haben, Verlierer und Finder von Sachen, Gewerbetreibende, Verkehrsteilnehmer, Gaststättenbetreiber, Bürgerinnen und Bürger, Angehörige Verstorbener, Grundstückseigentümer

zugeordnete Kostenstellen	
02020101	FD 1.4 Sicherheit und Ordnung
02020102	Geschwindigkeitsüberwachung
02020103	Verstöße ruhender Verkehr

zugeordnete Kostenstellen	
02020104	Gefahrgutüberwachung
02020105	Ortsgericht
02020106	Schiedsamt
02020107	Gewerbeangelegenheiten
02020108	Verstöße gegen die HundeVO
02020109	Verstöße gegen das Kreislaufwirtschaftsgesetz
02020110	Diverse Ordnungswidrigkeiten

Teilergebnishaushalt Produkt 020202 - Melde- und Passwesen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.200	84.800	67.726
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	-1.191
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**90.200**	**84.800**	**66.534**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	66.906	62.037	57.319
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.700	60.478	71.671
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**140.606**	**122.515**	**128.990**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-50.406**	**-37.715**	**-62.456**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-50.406**	**-37.715**	**-62.456**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-50.406**	**-37.715**	**-62.456**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-50.406**	**-37.715**	**-62.456**

Produktblatt

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0202**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**020202**	**Melde- und Passwesen**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Hedderich

Kurzbeschreibung

An-, Ab- und Ummeldungen, Führen des Melderegister und *Auskunftserteilung,* Ausstellung von Ausweisen und Pässen, Bearbeitung der Anträge auf Führungszeugnisse, Gewerbezentralregister, Fundsachen, Kirchenaustritte, Wohnungsgeberbescheinigung

Produktart

intern ./. extern

Auftragsgrundlage

BMG, Passgesetz, BGB, Einkommensteuergesetz

Beteiligte

Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, Sonstige Institutionen und Behörden

Produktziele

Registrierung aller Einwohner zur Feststellung der Identität und Wohnung, Versorgung der Bürgerinnen und Bürger mit Dokumenten zur Identitätsbestimmung, Fundsachen, Sicherstellung des ordnungsgemäßen Lohn- und Kirchensteuerabzugs.

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, Sonstige Institutionen und Behörden.

zugeordnete Kostenstellen	
02020201	Melde- und Passwesen
02020299	Allg. Kostenstelle

Teilergebnishaushalt Produkt 020203 - Personenstandswesen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	227
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.000	11.000	12.321
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**9.500**	**11.500**	**12.547**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	45.630	42.875	44.977
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.200	21.491	7.941
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**69.830**	**64.366**	**52.918**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-60.330**	**-52.866**	**-40.371**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-60.330**	**-52.866**	**-40.371**
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**-1**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-60.330**	**-52.866**	**-40.371**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	79.809	82.329	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-79.809**	**-82.329**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-140.139**	**-135.195**	**-40.371**

Produktblatt

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0202**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**020203**	**Personenstandswesen**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Hedderich

Kurzbeschreibung

Durchführung von Eheschließungen, Führung des Geburten-, Sterbe-, sowie Ehe- und Lebenspartnerschaftsregisters, Tätigkeiten in Abstammungs- und Namensangelegenheiten.

Produktart

intern ./. extern

Auftragsgrundlage

EGBGB, BGB, Personenstandsgesetz inkl. der dazu ergangenen Verordnungen, Staatsangehörigkeitsgesetz, Transsexuellen Gesetz, Adoptionswirkungsgesetz, Lebenspartnerschaftsgesetz, Bundesvertriebenengesetz, Aufenthaltsgesetz, Freizügigkeitsgesetz, Konsulargesetz, Gesetz über die Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit einschließlich MiZi, Internationales Privatrecht sowie Internationales Personenstandsrecht bei der Beteiligung von Ausländern, diverse zwischenstaatliche Abkommen zum Personenstandsrecht, bilaterale Vereinbarungen, EU-Verordnungen, nationale und internationale Rechtsprechung, Erlasse vorgesetzter Behörden.

Beteiligte

Bürgerinnen und Bürger, Kommunalaufsicht, Gerichte und Behörden

Produktziele

Rechtliche Dokumentation des Personenstandes und Beurkundung derselben. Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten. Erfüllung der gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Verwaltungen, Sonstige Institutionen und Behörden.

zugeordnete Kostenstellen	
02020301	Standesamt
02020399	Allg. Kostenstelle Standesamt

Teilergebnishaushalt Produkt 020301 - Brandbekämpfung u. Gefahrenabwehr

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.500	17.500	13.473
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.000	2.000	8.765
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	395
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	44.341	26.272	51.173
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	200	7.247
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**63.841**	**45.972**	**81.053**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	29.000	32.000	26.596
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	386.350	324.909	311.985
14	66	Abschreibungen	228.063	166.166	213.210
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	--	0	509
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**643.413**	**523.075**	**552.301**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-579.572**	**-477.103**	**-471.248**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-579.572**	**-477.103**	**-471.248**
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	7.748
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**7.747**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-579.572**	**-477.103**	**-463.501**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	37.151	36.858	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-37.151**	**-36.858**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-616.723**	**-513.961**	**-463.501**

Teilfinanzhaushalt Produkt 020301 - Brandbekämpfung u. Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.047.000	--	8.000	155.170	2.055.000	2.055.000	
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	7.500	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**2.047.000**	**--**	**8.000**	**162.670**	**2.055.000**	**2.055.000**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	82.490	0	0	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	246.040	--	896.650	3.029	1.142.690	1.142.690	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.297.000	--	50.000	282.325	1.347.000	1.347.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	280.000	600.000	581.500	1.015.552	1.461.500	861.500	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**1.823.040**	**600.000**	**1.528.150**	**1.383.396**	**3.951.190**	**3.351.190**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**223.960**	**-600.000**	**-1.520.150**	**-1.220.726**	**-1.896.190**	**-1.296.190**	

Produktblatt

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0203**	**Brandschutz**
Produkt	**020301**	**Brandbekämpfung u. Gefahrenabwehr**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Hedderich

Kurzbeschreibung

Allgemeine Hilfe, Technische Hilfeleistung sowie Maßnahmen zur Bekämpfung von Brand-, Großbrand-, Schadens- und Katastrophenereignissen.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz sowie der dazu ergangenen Verordnungen und Erlasse, Satzung der Gemeinde Ebsdorfergrund sowie Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Beteiligte

Gemeindliche Feuerwehren, eigenes Personal

Produktziele

Schnellst- und bestmögliche Hilfeleistung jeglicher Art für Menschen, Tiere und Sachwerte innerhalb kürzester Zeit, Erfüllung der gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, Sonstige Institutionen und Behörden, Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
02030100	Freiwillige Feuerwehren
02030101	FFW Dreihausen
02030102	FFW Heskem-Mölln
02030103	FFW Roßberg
02030104	FFW Wermertshausen
02030105	FFW Wittelsberg
02030107	FFW Beltershausen-Frauenberg
02030108	FFW Ebsdorf
02030109	FFW Hachborn
02030110	FFW Leidenhofen
02030111	FFW Rauischholzhausen
02030112	Schlauchpflegeanlage
02030199	Allg. Kostenstelle Feuerwehr

Produktspezifische Kennzahlen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Feuerwehrstandorte	10	--	--
Feuerwehrfahrzeuge (ohne Rettungs-dienst)	13	--	--
Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr	537	--	537
davon Jugendfeuerwehr	122	--	--
davon Aktive	261	--	--
davon Altersabteilung	70	--	--
Einsätze der Feuerwehr im Erf.jahr	56	--	--
davon Fehlalarme (blinder und böswilliger Alarm)	5	--	--
davon Einsätze mit Geltung der Schutz-ziele nach Brandschutzbedarfsplan	56	--	--
Einsätze mit Einhaltung der Schutzziele nach Brandschutzbedarfsplan	56	--	--

Teilergebnishaushalt Produkt 020501 - Katastrophenschutz

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	2.500	--
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	17.800	10.400	13.866
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**17.800**	**12.900**	**13.866**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.990	14.391	4.893
14	66	Abschreibungen	1.297	1.305	1.304
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.100	2.000	2.012
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**35.387**	**17.696**	**8.209**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-17.587**	**-4.796**	**5.656**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-17.587**	**-4.796**	**5.656**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-17.587**	**-4.796**	**5.656**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.245	4.379	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-4.245**	**-4.379**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-21.832**	**-9.175**	**5.656**

Teilfinanzhaushalt Produkt 020501 - Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbei-trägen	--	--	--	4.139	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**--**	**4.139**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**--**	**--**	**--**	**4.139**	**0**	**0**	

Produktblatt

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0205**	**Katastrophenschutz**
Produkt	**020501**	**Katastrophenschutz**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Hedderich

Kurzbeschreibung

Maßnahmen, die getroffen werden, um Leben, Gesundheit oder die Umwelt in einer Katastrophe zu schützen.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (HBKG) sowie der dazu ergangenen Verordnungen und Erlasse, Beschlüsse gemeindlicher Gremien, Vereinbarungen mit anderen Aufgabenträgern.

Beteiligte

Gemeindliche Feuerwehren, Servicehof, Kreis, Land und Bund

Produktziele

Aufstellung entsprechender Hilfseinrichtungen und -pläne und das Festlegen von Standart-Einsatz-Regeln (SER) zur schnellen Reaktion bei gleichen Lagen, die Abwehr von Schäden im Katastrophenfall und die Beseitigung von Katastrophenschäden.

Erfüllung der gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Sonstige Institutionen und Behörden, Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
02050100	Katastrophenschutz
02050199	Allg. Kostenstelle Katastrophenschutz

Teilergebnishaushalt Produkt 040801 - Büchereien

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	470	426	439
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**470**	**426**	**439**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-470**	**-426**	**-439**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-470**	**-426**	**-439**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-470**	**-426**	**-439**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-470**	**-426**	**-439**

Produktblatt

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe	**0408**	**Büchereien**
Produkt	**040801**	**Büchereien**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Seiler

Kurzbeschreibung

Zuschüsse Büchereien

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse gemeindlicher Gremien

Beteiligte

Leiter/innen der Büchereien, Bürgerinnen und Bürger

Produktziele

Förderung des Lesens und des Interesses an Literatur sowie Sprachförderung

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, Unternehmen/Wirtschaft

zugeordnete Kostenstellen	
04080102	Bücherei Roßberg
04080199	Büchereien

Teilergebnishaushalt Produkt 041001 - Heimatpflege-Partnerschaften, Gem.-Veranst., Backh

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000	4.000	6.450
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	1.470
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	558
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	130
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**4.000**	**4.000**	**8.608**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.350	75.396	48.028
14	66	Abschreibungen	1.612	1.616	1.612
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	63.000	67.600	28.291
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**131.962**	**144.612**	**77.930**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-127.962**	**-140.612**	**-69.322**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-127.962**	**-140.612**	**-69.322**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-127.962**	**-140.612**	**-69.322**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.851	19.764	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-13.851**	**-19.764**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-141.813**	**-160.376**	**-69.322**

Teilfinanzhaushalt Produkt 041001 - Heimatpflege-Partnerschaften, Gem.-Veranst., Backh

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	6.300	--	--	--	12.600	6.300	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**6.300**	**--**	**--**	**--**	**12.600**	**6.300**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.300**	**--**	**--**	**--**	**-12.600**	**-6.300**	

Produktblatt

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe	**0410**	**Heimat- und Sonstige Kulturpflege**
Produkt	**041001**	**Heimatpflege-Partnerschaften, Gem.-Veranst., Backh**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Seiler

Kurzbeschreibung

Durchführung von gemeindlichen Veranstaltungen (z. B. Summer-Fun-Festival, Autofreier Sonntag, etc.) zur Attraktivitätssteigerung der Gemeinde und Manifestierung der Gemeinde als „Marke“. Zuschüsse zu Heimatfesten, Gemeinde- und Ortsjubiläen sowie Städtepartnerschaften.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse gemeindlicher Gremien

Beteiligte

Bürgerinnen und Bürger, private Unternehmen, Servicehof

Produktziele

Durchführung gemeindlicher Veranstaltungen. Zusammenarbeit und Förderung der Gemeindepartnerschaften. Heimat- und Verschönerungsvereine und finanzielle Förderung der Ortsjubiläen.

Zielgruppe

Allgemeinheit sowie Bürgerinnen und Bürger

zugeordnete Kostenstellen	
04100101	Förderung sonst. Vereine
04100110	Ortsjubiläen
04100120	Gemeindepartnerschaften
04100130	Gemeindliche Veranstaltungen
04100150	Backhäuser
04100199	Allg. Kostenstelle

Teilergebnishaushalt Produkt 041002 - Kulturpflege - Verschönerung der Ortsbilder - Dorferneuerung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	38.765	38.804	38.804
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	262
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**38.765**	**38.804**	**39.066**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	3.152	262
14	66	Abschreibungen	52.537	52.715	52.883
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**53.037**	**55.867**	**53.145**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-14.272**	**-17.063**	**-14.079**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-14.272**	**-17.063**	**-14.079**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-14.272**	**-17.063**	**-14.079**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	15.928	16.893	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-15.928**	**-16.893**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-30.200**	**-33.956**	**-14.079**

Produktblatt

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe	**0410**	**Heimat- und Sonstige Kulturpflege**
Produkt	**041002**	**Kulturpflege - Verschönerung der Ortsbilder - Dorferneuerung**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Seiler

Kurzbeschreibung

Zuschusserteilung zu kulturellen Veranstaltungen und Förderung des kulturellen Lebens. Zuschüsse für Dorfverschönerungsmaßnahmen an private Personen, Vereine und Verbände

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse gemeindlicher Gremien

Beteiligte

Vereine und Verbände sowie Bürgerinnen und Bürger

Produktziele

Förderung der Kulturpflege und Verschönerung des Ortsbildes

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung

zugeordnete Kostenstellen	
04100201	Förderung Kulturvereine
04100210	Verschönerung der Ortsbilder
04100220	Förderung Verschönerungsvereine

Teilergebnishaushalt Produkt 041101 - Förd. v. Kirchen- u. s. Religionsgem.-Kirche Roßberg

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	494
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.200	3.700	3.702
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**3.200**	**3.700**	**4.197**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.086	2.014	1.974
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.400	2.385	3.496
14	66	Abschreibungen	345	345	345
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**5.831**	**4.744**	**5.814**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-2.631**	**-1.044**	**-1.618**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-2.631**	**-1.044**	**-1.618**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-2.631**	**-1.044**	**-1.618**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-2.631**	**-1.044**	**-1.618**

Produktblatt

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe	**0411**	**Förd. v. Kirchen-. und sonst. Religionsgemeinschaften**
Produkt	**041101**	**Förd. v. Kirchen- u. s. Religionsgem.-Kirche Roßberg**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 3 Bauen, Planen, Umwelt und Energie

Verantwortliche Person

Frau Zwenger

Kurzbeschreibung

Unterhaltung der gemeindeeigenen Kirche in Roßberg

Produktart

extern

Beteiligte

Bürgerinnen und Bürger

Produktziele

Zurverfügungstellung der Kirche für verschiedene Religionsgemeinschaften

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Kirchen und Religionsgemeinschaften

zugeordnete Kostenstellen	
04110110	Kirche Roßberg

Teilergebnishaushalt Produkt 051001 - Sonst. sozialen Hilfen u. Leist.-Seniorenbetreuung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.000	8.000	--
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**8.000**	**8.000**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.000	11.073	498
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**13.000**	**11.073**	**498**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-5.000**	**-3.073**	**-498**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-5.000**	**-3.073**	**-498**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-5.000**	**-3.073**	**-498**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-5.000**	**-3.073**	**-498**

Produktblatt

Produktbereich	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe	**0510**	**Sonst. sozialen Hilfen u. Leist.-Seniorenbetreuung**
Produkt	**051001**	**Sonst. sozialen Hilfen u. Leist.-Seniorenbetreuung**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Schick

Kurzbeschreibung

Durchführung der gemeindlichen GrundFahrten und Grundfeier in der Weihnachtszeit

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse gemeindlicher Gremien

Beteiligte

Bürgerinnen und Bürger

Produktziele

Angebote für Senioren im sozialen und kulturellen Freizeitbereich. Hier wird der Kontakt der Senioren ortsteilübergreifend gefördert, Möglichkeiten zum sozialen Austausch geschaffen und der Anonymität im Alter entgegengewirkt.

Zielgruppe

Allgemeinheit und Bürgerinnen und Bürger.

zugeordnete Kostenstellen	
05100110	Seniorenbetreuung
05100111	Grundfahrt
05100112	Grundreise
05100199	Allg. Kostenstelle Seniorenbetreuung

Teilergebnishaushalt Produkt 060101 - Förder. v. Kindern in Tageseinrichtungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	750	3.373	--
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**750**	**3.373**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	89.500	92.300	5.859
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**89.500**	**92.300**	**5.859**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-88.750**	**-88.927**	**-5.859**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-88.750**	**-88.927**	**-5.859**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-88.750**	**-88.927**	**-5.859**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-88.750**	**-88.927**	**-5.859**

Produktblatt

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**0601**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**
Produkt	**060101**	**Förder. v. Kindern in Tageseinrichtungen**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Schick

Kurzbeschreibung

Zuschüsse für die pädagogische Betreuung und Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen anderer Träger (Kirche und freie Träger), Förderung der Betreuungseinrichtungen zur möglichst flächendeckenden Versorgung mit Kindertagesstättenplätzen.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Richtlinien.

Beteiligte

Antragstellende, externe Beteiligte.

Produktziele

Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf. Betreuung und Förderung der Kinder gemäß der jeweiligen Einrichtungskonzeption. Die Vielfältigkeit des Betreuungsangebotes soll hier gestärkt werden.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen/Wirtschaft

zugeordnete Kostenstellen	
06010101	Kindertagesstätte Ebsdorf
06010121	Kindergarten Rauischholzhausen
06010130	Geschwisterermäßigung
06010199	Gastkindergartenkinder

Teilergebnishaushalt Produkt 060201 - Jugendarbeit

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	1.830
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**1.830**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000	12.777	2.710
14	66	Abschreibungen	500	500	779
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	175
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**15.500**	**13.277**	**3.664**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-15.500**	**-13.277**	**-1.834**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-15.500**	**-13.277**	**-1.834**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-15.500**	**-13.277**	**-1.834**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-15.500**	**-13.277**	**-1.834**

Produktblatt

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**0602**	**Jugendarbeit**
Produkt	**060201**	**Jugendarbeit**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV, Soziales

Verantwortliche Person

Frau Seiler

Kurzbeschreibung

Förderung der Jugendarbeit, Zusammenarbeit mit Einrichtungen und Gruppen des kulturellen, sozialen und schulischen Lebens sowie den zuständigen Behörden.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse gemeindlicher Gremien

Produktziele

Schaffung einer kinder- und jugendfreundlichen Gemeinde. Förderung der Möglichkeit einer attraktiven Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger

zugeordnete Kostenstellen	
06020101	Jugendförderung allg./ Ferienbetreuung
06020120	Förderung Vereine und freie Träger -Jugendarbeit-

Teilergebnishaushalt Produkt 060301 - Sonstige soziale Ang. -Kindersparbuch/Vereinsförd-

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**0**	**0**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	300	300	1.292
17	72	Transferaufwendungen	20.000	20.000	--
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**20.300**	**20.300**	**1.292**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-20.300**	**-20.300**	**-1.292**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-20.300**	**-20.300**	**-1.292**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-20.300**	**-20.300**	**-1.292**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-20.300**	**-20.300**	**-1.292**

Produktblatt

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**0603**	**Sonst. Leist. der Kinder- Jugend und Familienhilfe**
Produkt	**060301**	**Sonstige soziale Ang. -Kindersparbuch/Vereinsförd-**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Seiler

Kurzbeschreibung

Förderung von Familien sowie soziale Vereine und Verbände

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse gemeindlicher Gremien

Beteiligte

Privatpersonen sowie Vereine und Verbände

Produktziele

Stärkung des Vereinsangebotes im sozialen, sportlichen und kulturellen Bereich für Familien im Ebsdorfergrund. Stärkung der Attraktivität der Gemeinde Ebsdorfergrund für junge Familien durch ein vielseitiges Freizeitangebot für die ganze Familie. Hilfen und Unterstützung von jungen Familien z.B. Kindersparbuch.

Zielgruppe

Familien, Vereine und Verbände

zugeordnete Kostenstellen	
06030110	Kindersparbuch
06030120	Zuschüsse an Soziale Vereine und Verbände

Teilergebnishaushalt Produkt 060401 - Tageseinrichtungen für Kinder-Kindertagesstätten-

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	219.204	221.408	188.026
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	378.353	417.918	320.322
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	332.679
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.215.879	1.218.954	1.182.407
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	45.596	27.336	59.009
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	110	110	766
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.859.142**	**1.885.725**	**2.083.210**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.940.953	4.124.508	3.197.034
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	620.430	508.486	400.622
14	66	Abschreibungen	138.364	81.657	131.441
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.111.500	1.121.000	933.220
17	72	Transferaufwendungen	--	--	2.508
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**5.811.247**	**5.835.651**	**4.664.860**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-3.952.105**	**-3.949.926**	**-2.581.650**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-3.952.105**	**-3.949.926**	**-2.581.650**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-3.952.105**	**-3.949.926**	**-2.581.650**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	190.324	207.776	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-190.324**	**-207.776**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-4.142.429**	**-4.157.702**	**-2.581.650**

Teilfinanzhaushalt Produkt 060401 - Tageseinrichtungen für Kinder-Kindertagesstätten-

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbei-trägen	--	--	25.000	157.999	25.000	25.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**25.000**	**157.999**	**25.000**	**25.000**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	0	0	192.500	--	192.500	192.500	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000	1.117.200	50.000	197.121	1.467.200	350.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sons-tige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	57.500	--	5.000	47.177	62.500	62.500	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**357.500**	**1.117.200**	**247.500**	**244.298**	**1.722.200**	**605.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-357.500**	**-1.117.200**	**-222.500**	**-86.299**	**-1.697.200**	**-580.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**0604**	**Tageseinrichtung für Kinder u. Einrichtungen der J**
Produkt	**060401**	**Tageseinrichtungen für Kinder-Kindertagesstätten-**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Schick

Kurzbeschreibung

Betrieb und Unterhaltung der gemeindlichen Kindertagesstätten. Zuschüsse für die pädagogische Betreuung und Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen anderer Träger (Kirche und freie Träger).

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetz, Hessischer Erziehungs- und Bildungsplan, Satzung über die Benutzung der Kindertagesstätten der Gemeinde Ebsdorfergrund. Kindergartenbetriebsvertrag, Beschlüsse gemeindlicher Gremien, Kinder und Jugendhilfegesetz.Zusammenarbeit mit dem Kirchenkreisamt Marburg und Land.

Beteiligte

Eigenes Personal, gemeindliche Gremien, Elternbeiräte, Frühförderstelle, Landkreis Marburg-Biedenkopf etc. Ev. Kirchengemeinden und freier Träger, Kirchenkreisamt Marburg, Kirchenvorstand Ebsdorf und Hachborn sowie Vorstand Waldkindergarten.

Produktziele

Betreuung und Förderung der Kinder im Alter von 9 Monaten bis 6 Jahren gemäß des Hessischen Bildungs- und Erziehungsplanes. Die Kinder werden in ihren Basiskompetenzen gestärkt und in ihrer Entwicklung gefördert z.B. Sprachentwicklung. Hier findet ein Sprach-Screening für alle 4 bis 4½ Jährigen statt. Entwicklungsdefizite werden erkannt und den Eltern Maßnahmen zur Förderung angeboten. Eltern werden in der Erziehung ihres Kindes begleitet, unterstützt und beraten.

Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf.

Zielgruppe

Kinder

zugeordnete Kostenstellen	
06040101	Kindertagesstätte Dreihausen
06040102	Krippe Kita Dreihausen
06040110	Kindertagesstätte Beltershausen-Frauenberg
06040111	Krippe Kita Beltershausen-Frauenberg
06040120	KiTa Heskem
06040170	Fahrdienst
06040190	Kindergarten Ebsdorf
06040191	Krippengruppe in der KITA Ebsdorf
06040192	Kindergarten Hachborn

zugeordnete Kostenstellen	
06040193	Kindergarten Rauischholzhausen
06040194	Krippengruppe "Kinder im Grund"
06040195	Waldkindergarten
06040196	Krippe Kita Rauischholzhausen
06040197	Kita Rhh - Standort Hachborn
06040199	Allg. Kostenstelle Kitas

Produktspezifische Kennzahlen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Versorgungsquote (Plätze für Kinder unter 3 Jahre in % der Zielgruppe)	38	--	38
Versorgungsquote - Kindergartenplätze für Kinder über 3 Jahre in % der Zielgruppe	95	--	95
Kinder Kindergartenalter	310	323	310
Angebot an Betreuungsplätzen für Kinder unter 3 Jahren in Kindertageseinrichtungen am Stichtag gem. Erläuterungen (eigene Einrichtungen und Einrichtungen Dritte	90	--	--
davon Angebot an Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahren in eigenen Einrichtungen	77	--	--
Angebot an Kindergartenplätze für Kinder über 3 Jahre gesamt am Stichtag gem. Erläuterung (eigene Einrichtungen und Einrichtungen Dritter)	293	--	--
davon Angebot Kindergartenplätze für Kinder über 3 Jahre in eigenen Einrichtungen	210	--	--
Belegte Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahren in Kindertageseinrichtungen zum Stichtag gem. Erläuterung (eigene Einrichtungen und Einrichtungen Dritter)	90	--	--
Belegte Plätze für Kinder über 3 Jahre bis zur Schulpflicht zum Stichtag gem. Erläuterung (eigene Einrichtungen und Einrichtungen Dritter)	293	--	--

Teilergebnishaushalt Produkt 060501 - Jugendräume

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	-128
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	650	0	873
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**650**	**0**	**746**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.550	22.956	12.924
14	66	Abschreibungen	--	--	1.108
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**34.550**	**22.956**	**14.032**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-33.900**	**-22.956**	**-13.286**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-33.900**	**-22.956**	**-13.286**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-33.900**	**-22.956**	**-13.286**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-33.900**	**-22.956**	**-13.286**

Teilfinanzhaushalt Produkt 060501 - Jugendräume

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	--	--	--	130	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**--**	**130**	**0**	**0**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**--**	**--**	**--**	**-130**	**0**	**0**	

Produktblatt

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**0605**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**
Produkt	**060501**	**Jugendräume**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Seiler

Kurzbeschreibung

Zuschüsse für die Herrichtung und Ausstattung sowie den Betrieb von Jugendräume.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse gemeindlicher Gremien

Beteiligte

Bürgerinnen und Bürger, Jugendclubs, Vereine und Elternvertreter

Produktziele

Schaffung und Unterhaltung von auf die Bedürfnisse und Interessen von Jugendlichen abgestimmten Räumlichkeiten

Zielgruppe

Allgemeinheit sowie Bürgerinnen und Bürger

zugeordnete Kostenstellen	
06050110	Jugendclubs

Teilergebnishaushalt Produkt 060601 - Einrichtungen der Jugendhilfe - Kinderspielplätze-

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	118
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	--	--	376
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**494**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.200	31.091	49.631
14	66	Abschreibungen	10.598	8.987	10.880
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**40.798**	**40.078**	**60.511**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-40.798**	**-40.078**	**-60.017**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-40.798**	**-40.078**	**-60.017**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-40.798**	**-40.078**	**-60.017**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	36.296	25.611	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-36.296**	**-25.611**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-77.094**	**-65.689**	**-60.017**

Teilfinanzhaushalt Produkt 060601 - Einrichtungen der Jugendhilfe - Kinderspielplätze-

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	20.000	--	55.000	--	135.000	75.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sons-tige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	--	--	67.183	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**20.000**	**--**	**55.000**	**67.183**	**135.000**	**75.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000**	**--**	**-55.000**	**-67.183**	**-135.000**	**-75.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**0606**	**Sonst. Einrichtungen der Kinder- Jugend und Famili**
Produkt	**060601**	**Einrichtungen der Jugendhilfe - Kinderspielplätze-**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 3 Bauen, Planen, Umwelt und Energie

Verantwortliche Person

Leitung Servicehof

Kurzbeschreibung

Bereitstellung von Spielgeräten und Spielflächen für Kinder zur Freizeitgestaltung. Herstellung und Unterhaltung von Kinderspielplätzen und Bolzplätzen

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse gemeindlicher Gremien, Unfallverhütungsvorschriften.

Beteiligte

Private Unternehmen, eigenes Personal, Schulen und Spielplatzpaten, Landkreis Marburg-Biedenkopf.

Produktziele

Aufrechterhaltung und zur Verfügung Stellung eines verkehrssicheren Zustandes der Kinderspiel- und Bolzplätze zur Freizeitgestaltung.

Zielgruppe

Allgemeinheit und Bürgerinnen und Bürger

zugeordnete Kostenstellen	
06060101	Kinderspielplätze
06060120	Bolzplätze

Teilergebnishaushalt Produkt 080110 - Sportvereine

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.300	0	9.000
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**9.300**	**0**	**9.000**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	265
14	66	Abschreibungen	1.103	1.205	1.568
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.300	10.000	9.670
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**14.403**	**11.205**	**11.503**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-5.103**	**-11.205**	**-2.503**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-5.103**	**-11.205**	**-2.503**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-5.103**	**-11.205**	**-2.503**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.191	4.082	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-4.191**	**-4.082**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-9.294**	**-15.287**	**-2.503**

Teilfinanzhaushalt Produkt 080110 - Sportvereine

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszu-weisungen und -zuschüssen	0	--	650.000	--	650.000	650.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**0**	**--**	**650.000**	**--**	**650.000**	**650.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**--**	**-650.000**	**--**	**-650.000**	**-650.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**08**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**0801**	**Förderung des Sports**
Produkt	**080110**	**Sportvereine**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 1 Personalservice und Organisation, Sicherheit u. Ordnung, EDV und Soziales

Verantwortliche Person

Frau Seiler

Kurzbeschreibung

Sportvereine und Organisationen unterstützen und fördern. Schaffung von Rahmenbedingungen.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse gemeindlicher Gremien

Beteiligte

Vereine und Verbände, Bürgerinnen und Bürger

Produktziele

Förderung des Sports mit und ohne Vereinsbeteiligung und Unterstützung des Ehrenamtes.

Zielgruppe

Allgemeinheit und Bürgerinnen und Bürger

zugeordnete Kostenstellen	
08011001	Förderung von Sportvereine
08011099	Allg. Kostenstelle Sportplätze

Teilergebnishaushalt Produkt 080201 - Sportstätten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	852	264
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.000**	**852**	**264**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-1.000**	**-852**	**-264**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.000**	**-852**	**-264**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.000**	**-852**	**-264**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.000**	**-852**	**-264**

Teilfinanzhaushalt Produkt 080201 - Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	0	--	1.500	--	1.500	1.500	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	11.401	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**0**	**--**	**1.500**	**11.401**	**1.500**	**1.500**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**--**	**-1.500**	**-11.401**	**-1.500**	**-1.500**	

Produktblatt

Produktbereich	**08**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**0802**	**Sportstätten und Bäder**
Produkt	**080201**	**Sportstätten**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 3 Bauen, Planen, Umwelt und Energie

Verantwortliche Person

Herr Ebinger

Kurzbeschreibung

Überlassung von Sportstätten (z.B. Sportplätze) für sportliche Nutzung durch Vereine, Schulen, etc..

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Pachtverträge.

Beteiligte

Landkreis Marburg-Biedenkopf, Landessportbund, Vereine.

Produktziele

Bereitstellung von Sportstätten, Gesundheitsförderung, Breiten- und Leistungssport, Freizeitgestaltung und Vereinsförderung.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Landkreis Marburg-Biedenkopf und Vereine

zugeordnete Kostenstellen	
08020101	Sportplätze

Teilergebnishaushalt Produkt 080250 - GrundBad Heskem-Mölln

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.600	2.100	7.692
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	276.500	246.500	298.350
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	500	250	203
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	18.373	18.372	18.374
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	900	762
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**298.473**	**268.122**	**325.381**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	337.656	343.855	283.307
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.650	172.021	195.013
14	66	Abschreibungen	55.504	58.485	59.217
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**595.810**	**574.361**	**537.537**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-297.337**	**-306.239**	**-212.156**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-297.337**	**-306.239**	**-212.156**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-297.337**	**-306.239**	**-212.156**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	109.169	110.726	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-109.169**	**-110.726**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-406.506**	**-416.965**	**-212.156**

Teilfinanzhaushalt Produkt 080250 - GrundBad Heskem-Mölln

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	0	--	57.500	--	57.500	57.500	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000	--	--	464	200.000	200.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sons-tige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.000	--	3.500	1.396	11.500	5.500	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**202.000**	**--**	**61.000**	**1.859**	**269.000**	**263.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-202.000**	**--**	**-61.000**	**-1.859**	**-269.000**	**-263.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**08**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**0802**	**Sportstätten und Bäder**
Produkt	**080250**	**GrundBad Heskem-Mölln**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 2 Finanzen und GrundBad

Verantwortliche Person

Frau Heck

Kurzbeschreibung

Betrieb und Unterhaltung des Bäderbetriebes und der baulichen Anlagen des GrundBades

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindevertretung und/oder des Gemeindevorstandes, Unfallverhütungsvorschriften.

Beteiligte

Eigenes Personal, private Unternehmen, Landessportbund, DLRG, Marburger Schwimmverein, Vereine, Schulen.

Produktziele

Zurverfügungstellung und Unterhaltung von Bäderanlagen. Verbesserung der Energieeffizienz und Steigerung der Attraktivität des Angebots.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger sowie Schülerinnen und Schüler

zugeordnete Kostenstellen	
08025010	GrundBad Heskem-Mölln

Produktspezifische Kennzahlen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Bäder - saisonal bereinigte Wasserfläche in m²	258	--	--
Bäder - entgeltpflichtige Nutzungen durch zahlende Besuchende bis 31.12.	38.998	--	--

Teilergebnishaushalt Produkt 090110 - Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	20.000	21.000	--
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**20.000**	**21.000**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.080	17.104	--
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**60.080**	**17.104**	**--**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-40.080**	**3.896**	**--**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-40.080**	**3.896**	**--**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-40.080**	**3.896**	**--**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	31.856	33.786	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-31.856**	**-33.786**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-71.936**	**-29.890**	**--**

Produktblatt

Produktbereich	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfomation**
Produktgruppe	**0901**	**Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt	**090110**	**Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen**

Verantwortliche Person

Herr Hahn

Kurzbeschreibung

Flächennutzungsplanung, Bauleitplanungen, Landschafts- und Verkehrsplanung, Konzepte für die künftige räumliche Entwicklung, Dorferneuerungsplanung und -durchführung.

Produktart

intern ./. extern

Auftragsgrundlage

BauGB, HeNatG, DE-Förderrichtlinien, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Beteiligte

Planungsbüros, Ministerien, Regierungspräsidium, Landkreis Marburg-Biedenkopf, private Investoren

Produktziele

Sicherstellung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung. Schaffung von Baugebieten. Erhaltung und Weiterentwicklung gewachsener räumlicher Strukturen. Umsetzung verschiedener Maßnahmen, um den demographischen Wandel entgegenzutreten.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, sonstige Institutionen und Behörden und Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
09011010	Bauleitplanung- und Vermessung

Teilergebnishaushalt Produkt 100101 - FB 3 Bauen, Planen, Umwelt, Energie u. Servicehof

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	238
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.000	18.000	22.323
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	16.000	10.000	39.580
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	18.781	10.350	18.781
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**48.781**	**38.350**	**80.923**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.508.108	1.451.831	1.282.502
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.999	156.134	203.744
14	66	Abschreibungen	66.296	68.868	92.607
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.400	2.100	2.752
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.811.803**	**1.678.933**	**1.581.605**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-1.763.022**	**-1.640.583**	**-1.500.682**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.763.022**	**-1.640.583**	**-1.500.682**
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	12.299
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**12.299**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.763.022**	**-1.640.583**	**-1.488.384**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	969.762	1.058.861	--
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	297.854	323.320	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**671.908**	**735.541**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.091.114**	**-905.042**	**-1.488.384**

Teilfinanzhaushalt Produkt 100101 - FB 3 Bauen, Planen, Umwelt, Energie u. Servicehof

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	12.300	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**--**	**12.300**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	--	--	12.500	27.056	12.500	12.500	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	41.384	0	0	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sons-tige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	57.100	--	40.000	125.238	157.100	97.100	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**57.100**	**--**	**52.500**	**193.678**	**169.600**	**109.600**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-57.100**	**--**	**-52.500**	**-181.378**	**-169.600**	**-109.600**	

Produktblatt

Produktbereich	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**1001**	**Bau- u- Grundstücksordnung**
Produkt	**100101**	**FB 3 Bauen, Planen, Umwelt, Energie u. Servicehof**

Verantwortliche Person

Herr Hahn

Kurzbeschreibung

Bauberatung sowie Prüfung und Stellungnahme zu Bauanträgen, technische Dienstleistungen z.B. Vermessung, Bauleitung, sicherung von rechtlich korrekten Verfahrens- und Verwaltungsabläufen im Planungs- und Baubereich sowie Flurbereinigungsverfahren.

Produktart

intern ./. extern

Auftragsgrundlage

BauGB, HBO, BNatG, Hessisches Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz, Beschlüsse der Gemeindegremien.

Beteiligte

Servicehof, eigenes Personal, externe Unternehmer, Amt für Bodenmanagement, Landkreis Marburg-Biedenkopf

Produktziele

Wahrung der bauplanerischen Vorschriften und Gesetze, unterstützung Privater bei der Planung von baulichen Vorhaben und Aufrechterhaltung und Verbesserung der Infrastruktur.

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, sonstige Institutionen und Behörden sowie Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
10010101	FB 3 Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt und Energie
10010102	Servicehof
10010120	Flurbereinigung
10010199	Allg. Kostenstelle Fachbereich 3

Teilergebnishaushalt Produkt 100102 - Liegenschaften

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.012	8.200	7.136
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	64.700	164.200	97.177
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**68.712**	**172.400**	**104.313**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.520	6.389	6.192
14	66	Abschreibungen	24	24	24
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.850	50	7
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**25.394**	**6.463**	**6.223**
20		**Verwaltungsergebnis**	**43.318**	**165.938**	**98.091**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**43.318**	**165.938**	**98.091**
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	2.610
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**2.610**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**43.318**	**165.938**	**100.701**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**43.318**	**165.938**	**100.701**

Teilfinanzhaushalt Produkt 100102 - Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	5.539	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**--**	**5.539**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	--	--	55.000	--	55.000	55.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	34.803	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**55.000**	**34.803**	**55.000**	**55.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**--**	**--**	**-55.000**	**-29.264**	**-55.000**	**-55.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**1001**	**Bau- u- Grundstücksordnung**
Produkt	**100102**	**Liegenschaften**

Verantwortliche Person

Frau Gerth

Kurzbeschreibung

Verwaltung sowie An- und Verkauf von Liegenschaften, bebauten und unbebauten Grundstücken. Verpachtung von gemeindlichen Grundstücken und Wegen.

Produktart

intern ./. extern

Auftragsgrundlage

Gemeindliche Gremien, HBO, privat-/öffentlich- rechtliche Verträge z.B. Kauf-, Miet- oder Pachtverträge, BauGB, Hessisches Gesetz über Natur- und Landschaftspflege, Landesdenkmalschutzgesetz, Wohnungsbau- Erleichterungsgesetz.

Beteiligte

Gemeindliche Gremien, private Unternehmen, Bürgerinnen und Bürger, Servicehof, Notare, HLG, Amt für Bodenmanagement, Grundbuchamt.

Produktziele

Optimierung des Liegenschaftswesens.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Vertragspartner, Bürgerinnen und Bürger, sonstige Institutionen z.B. Kirchen und Behörden sowie Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
10010201	unbebaute Grundstücke
10010202	bebaute Grundstücke
10010299	Allg. Kostenstelle

Teilergebnishaushalt Produkt 110101 - Elektrizitätsversorgung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	220.000	220.000	227.698
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**220.000**	**220.000**	**227.698**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	41
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**--**	**--**	**41**
20		**Verwaltungsergebnis**	**220.000**	**220.000**	**227.657**
21	56, 57	Finanzerträge	21.600	11.600	12.520
23		**Finanzergebnis**	**21.600**	**11.600**	**12.520**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**241.600**	**231.600**	**240.177**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**241.600**	**231.600**	**240.177**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**241.600**	**231.600**	**240.177**

Teilfinanzhaushalt Produkt 110101 - Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens	24.000	--	24.000	37.402	120.000	48.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**24.000**	**--**	**24.000**	**37.402**	**120.000**	**48.000**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**24.000**	**--**	**24.000**	**37.402**	**120.000**	**48.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**1101**	**Elektrizitätsversorgung**
Produkt	**110101**	**Elektrizitätsversorgung**

Verantwortliche Person

Frau Krüger

Kurzbeschreibung

Erhebung von Konzessionsabgabe

Produktart

Extern

Auftragsgrundlage

Konzessionsverträge gem. Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Konzessionsabgabengesetz.

Beteiligte

E.ON Mitte AG, Stadtwerke Marburg, GrundNetz GmbH und Stadtwerke Gießen

Produktziele

Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung durch die zur Verfügung Stellung gem. Flächen für die Leitungsführung

Zielgruppe

Unternehmen/Wirtschaft, Bürgerinnen und Bürger

zugeordnete Kostenstellen	
11010101	Konzessionsabgabe
11010102	Elektrizitätsversorgung

Teilergebnishaushalt Produkt 110301 - Wasserversorgung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	15.000	17.124
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.488.750	1.000.000	990.913
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	0	32.458
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	83.913	88.754	94.693
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.587.663**	**1.103.754**	**1.135.188**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	308.453	301.160	289.802
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	521.650	411.462	439.682
14	66	Abschreibungen	175.321	178.252	192.330
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.250	11.250	6.011
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.016.674**	**902.124**	**927.825**
20		**Verwaltungsergebnis**	**570.989**	**201.630**	**207.364**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**570.989**	**201.630**	**207.364**
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	0
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**0**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**570.989**	**201.630**	**207.364**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	206.973	222.950	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-206.973**	**-222.950**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**364.016**	**-21.320**	**207.364**

Teilfinanzhaushalt Produkt 110301 - Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbei-trägen	40.000	--	65.000	93.826	105.000	105.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**40.000**	**--**	**65.000**	**93.826**	**105.000**	**105.000**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	45.000	--	175.000	--	250.000	220.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	27.822	0	0	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sons-tige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	35.000	--	16.000	7.748	111.000	51.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**80.000**	**--**	**191.000**	**35.570**	**361.000**	**271.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-40.000**	**--**	**-126.000**	**58.257**	**-256.000**	**-166.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**1103**	**Wasserversorgung**
Produkt	**110301**	**Wasserversorgung**

Verantwortliche Person

Herr Kurilenko

Kurzbeschreibung

Förderung bzw. Aufbereitung von Trinkwasser sowie Herstellung bzw. Erhaltung des Leitungsnetzes zur Belieferung der Bevölkerung mit Trinkwasser. Festsetzung und Überwachung der Hochbehälter und Brunnenanlagen. Festsetzung von Wasserschutzgebieten.

Produktart

extern ./. intern

Auftragsgrundlage

Hessisches Wassergesetz, Wasserversorgungssatzung der Gemeinde Ebsdorfergrund, Trinkwasserverordnung, Hessisches Wasserhaushaltsgesetz, Schutzgebietsverordnungen, Unfallverhütungsvorschriften.

Beteiligte

Private Unternehmen, eigenes Personal, Zweckverband Mittelhessische Wasserwerke, Gesundheitsamt, Regierungspräsidium.

Produktziele

Sicherstellung der Trinkwasserversorgung und der ausreichenden Löschwasserbereitstellung.

Zielgruppe

Bevölkerung, Unternehmen / Wirtschaft

zugeordnete Kostenstellen	
11030101	Wasserversorgung
11030199	Allg. Kostenstelle

Teilergebnishaushalt Produkt 110501 - Breitbandversorgung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	45.000
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**45.000**
		Ordentliche Aufwendungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	80.000	55.550	64.011
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**80.000**	**55.550**	**64.011**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-80.000**	**-55.550**	**-19.011**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-80.000**	**-55.550**	**-19.011**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-80.000**	**-55.550**	**-19.011**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-80.000**	**-55.550**	**-19.011**

Produktblatt

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**1105**	**technische Informations- und Telekommunikationsstruktur**
Produkt	**110501**	**Breitbandversorgung**

Verantwortliche Person

Herr Kurilenko

Kurzbeschreibung

Flächendeckender Ausbau von Glasfaseranschlüssen (FTTH)

Produktart

extern ./. intern

Auftragsgrundlage

Kooperationsverträge, TMG

Beteiligte

Breitband Marburg-Biedenkopf GmbH, Deutsche Glasfaser Wholesale GmbH

Produktziele

Verbesserung der Internetverbindung im ländlichen Raum

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Ebsdorfergrund

zugeordnete Kostenstellen	
11050110	Breitband

Teilergebnishaushalt Produkt 110601 - Abfallentsorgung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	714	2.100	2.170
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	844.900	823.870	848.617
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	124.300	105.500	95.160
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	20.000	21.483
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**979.914**	**951.470**	**967.431**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	755.500	632.589	704.388
14	66	Abschreibungen	9.582	8.196	9.297
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**765.082**	**640.785**	**713.685**
20		**Verwaltungsergebnis**	**214.832**	**310.685**	**253.745**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**214.832**	**310.685**	**253.745**
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	0
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**0**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**214.832**	**310.685**	**253.745**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	194.472	208.707	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-194.472**	**-208.707**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**20.360**	**101.978**	**253.745**

Teilfinanzhaushalt Produkt 110601 - Abfallentsorgung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	8.000	--	11.000	7.016	34.000	19.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**8.000**	**--**	**11.000**	**7.016**	**34.000**	**19.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.000**	**--**	**-11.000**	**-7.016**	**-34.000**	**-19.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**1106**	**Abfallwirtschaft**
Produkt	**110601**	**Abfallentsorgung**

Verantwortliche Person

Herr Klingelhöfer

Kurzbeschreibung

Organisation und reibungslose Abwicklung der Abfallwirtschaft und demzufolge alle damit in Zusammenhang stehenden Maßnahmen wie insbesondere Einsammlung, Transport, ordnungsgemäße Entsorgung der Abfälle sowie Behältermanagement (Übernahme der Abfallgefäße in das Gemeindeeigentum zum 01.01.2021) als elementarer Bestandteil der Daseinsvorsorge und der präventiven Gefahrenabwehr der Gemeinde Ebsdorfergrund. Beratung und Informationsweitergabe bezüglich Abfallentsorgung und Abfallvermeidung.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Verträge mit Unternehmen, Abfallentsorgungssatzung der Gemeinde Ebsdorfergrund, Gesetze (z.B. Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG), Verordnungen, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Abstimmungsvereinbarungen mit den Dualen Systemen bzgl. Leichtverpackungen, Altglas, Mitbenutzung der gemeindlichen Sammelstruktur für Altpapier sowie der Regelung zur Kostenbeteiligung an der Abfallberatung und den Stellflächen für Altglascontainer.

Beteiligte

Externe Unternehmen (z. B. Müllabfuhrentsorgungsunternehmen und Duale Systeme), gemeindliche Gremien, gemeindlicher Servicehof, Fachbereiche, Fachbüros, übergeordnete Behörden (z.B. Abfallzweckverband Lahn-Fulda).

Produktziele

Dauerhafte Sicherstellung einer ordnungsgemäßen und bedarfsgerechten Abfallbeseitigung sowie einer langfristigen Entsorgungssicherheit; Fortschreibung des Verursacherprinzips auf Grundlage eines bürgerorientierten Gebührenanreizsystemes mit dem Ziel geringer Abfallgebühren; Förderung der aktiven Mitarbeit der Bevölkerung im Bereich Abfallvermeidung und Abfalltrennung.

Zielgruppe

Bürger/innen, Grundstückseigentümer, Allgemeinheit

zugeordnete Kostenstellen	
11060101	Abfallentsorgung
11060102	Abfallentsorgung BgA

Teilergebnishaushalt Produkt 110701 - Abwasserbeseitigung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	6.472
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.733.643	2.492.080	2.146.417
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	108.000	103.000	90.516
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	210.357	221.662	226.419
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**3.052.000**	**2.816.742**	**2.469.823**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	377.288	361.704	282.910
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.191.910	1.055.393	774.394
14	66	Abschreibungen	370.395	365.453	383.250
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	230.000	210.000	230.200
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	20.000	20.000	34.722
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	330	300	325
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.189.923**	**2.012.850**	**1.705.800**
20		**Verwaltungsergebnis**	**862.077**	**803.892**	**764.024**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**862.077**	**803.892**	**764.024**
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	0
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**0**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**862.077**	**803.892**	**764.023**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	192.661	198.477	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-192.661**	**-198.477**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**669.416**	**605.415**	**764.023**

Teilfinanzhaushalt Produkt 110701 - Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbei-trägen	45.000	--	45.000	30.065	120.000	90.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**45.000**	**--**	**45.000**	**30.065**	**120.000**	**90.000**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	1.850.000	--	245.000	53.829	2.245.000	2.095.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	40.855	0	0	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sons-tige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	--	--	5.731	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**1.850.000**	**--**	**245.000**	**100.415**	**2.245.000**	**2.095.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.805.000**	**--**	**-200.000**	**-70.350**	**-2.125.000**	**-2.005.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**1107**	**Abwasserbeseitigung**
Produkt	**110701**	**Abwasserbeseitigung**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 3 Bauen, Planen, Umwelt und Energie

Verantwortliche Person

Herr Debelius

Kurzbeschreibung

Sammlung und Reinigung des häuslichen sowie gewerblichen Abwassers. Betrieb und Unterhaltung der Abwasserbehandlungsanlagen z.B. Kanalnetz, Kläranlagen, Pumpwerke und Entlastungsanlagen.

Auftragsgrundlage

Entwässerungssatzung der Gemeinde Ebsdorfergrund, Abwasser-abgabengesetz, Eigenkontrollverordnung des Landes Hessen, UVV, Hessisches Wassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Klärschlammverordnung.

Produktziele

Reinhaltung der Oberflächengewässer. Sicherstellung der vollständigen Sammlung und Reinigung der häuslichen und gewerblichen Abwässer sowie der Oberflächenentwässerung.

zugeordnete Kostenstellen	
11070101	Abwasserbeseitigung
11070102	Kanalisation
11070103	Kläranlagen
11070199	Allg. Kostenstelle

Teilergebnishaushalt Produkt 120110 - Gemeindestraßen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	164
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	1.513
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-7.500
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	207.868	204.251	218.593
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	86.606
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**207.968**	**204.351**	**299.376**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.250	258.095	239.512
14	66	Abschreibungen	403.057	395.501	413.626
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**589.307**	**653.596**	**653.138**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-381.339**	**-449.245**	**-353.762**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-381.339**	**-449.245**	**-353.762**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-381.339**	**-449.245**	**-353.762**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	165.933	196.731	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-165.933**	**-196.731**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-547.272**	**-645.976**	**-353.762**

Teilfinanzhaushalt Produkt 120110 - Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbei-trägen	0	--	0	919.037	0	0	
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	719.402	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**0**	**--**	**0**	**1.638.438**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	210.000	0	270.000	3.765	930.000	480.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.000	510.000	0	441.838	547.000	37.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sons-tige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	--	80.000	6.905	80.000	80.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**247.000**	**510.000**	**350.000**	**452.509**	**1.557.000**	**597.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-247.000**	**-510.000**	**-350.000**	**1.185.929**	**-1.557.000**	**-597.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**
Produktgruppe	**1201**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**120110**	**Gemeindestraßen**

Verantwortliche Person

Herr Kurilenko

Kurzbeschreibung

Planung, Neu- und Ausbau sowie Unterhaltung der öffentlichen Straßen, Brücken, Wege und Plätze

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Hessisches Straßengesetz, HBO, Technische Vorschriften, VOB, HOAI, Vergaberichtlinien der Gemeinde Ebsdorfergrund.

Beteiligte

Anlieger, Bürgerinnen und Bürger, sonstige Nutzer

Produktziele

Schaffung und Erhaltung einer bedarfsgerechten und verkehrssicheren Infrastruktur. Entwicklung von Verkehrskonzepten.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, Unternehmen/Wirtschaft

zugeordnete Kostenstellen	
12011010	Gemeindestraßen

Teilergebnishaushalt Produkt 120120 - Straßenbeleuchtung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.310	4.308	4.309
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	74
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**4.310**	**4.308**	**4.383**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.200	157.157	176.304
14	66	Abschreibungen	5.271	5.273	5.273
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**212.471**	**162.430**	**181.577**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-208.161**	**-158.122**	**-177.194**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-208.161**	**-158.122**	**-177.194**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-208.161**	**-158.122**	**-177.194**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-208.161**	**-158.122**	**-177.194**

Teilfinanzhaushalt Produkt 120120 - Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	10.000	--	10.000	--	50.000	20.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**10.000**	**--**	**10.000**	**--**	**50.000**	**20.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**--**	**-10.000**	**--**	**-50.000**	**-20.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**
Produktgruppe	**1201**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**120120**	**Straßenbeleuchtung**

Verantwortliche Person

Herr Kurilenko

Kurzbeschreibung

Bau und Unterhaltung der öffentlichen Straßenbeleuchtungsanlagen

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Hessisches Straßengesetz, DIN-Normen, Konzessionsverträge.

Beteiligte

Private Unternehmen, eigenes Personal, Stadtwerke Marburg, SWG, GrundNetz GmbH, Bürgerinnen und Bürger.

Produktziele

Schaffung und Instandhaltung von Beleuchtungseinrichtungen für die allgemeine Verkehrssicherheit. Durch die fortschreitende Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik soll der Stromverbrauch hierfür weiter reduziert werden.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
12012010	Straßenbeleuchtung

Teilergebnishaushalt Produkt 120130 - Straßenentwässerung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359.466	306.192	--
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**359.466**	**306.192**	**--**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-359.466**	**-306.192**	**--**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-359.466**	**-306.192**	**--**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-359.466**	**-306.192**	**--**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-359.466**	**-306.192**	**--**

Produktblatt

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**
Produktgruppe	**1201**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**120130**	**Straßenentwässerung**

Verantwortliche Person

Herr Debelius

Kurzbeschreibung

Kostenanteil der Straßenentwässerung bzgl. der Abwasserbeseitigung, Sicherstellung der Ableitung des auf die Straßen entfallenden Oberflächenwassers. Reinigung und Wartung der Sinkkästen.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Entwässerungssatzung der Gemeinde Ebsdorfergrund, Hessisches Straßengesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Hessisches Wassergesetz, EKVO.

Beteiligte

Private Unternehmen, eigenes Personal, Bürgerinnen und Bürger, Regierungspräsidium, Landkreis Marburg-Biedenkopf, ASV.

Produktziele

Sicherstellung der ordnungsgemäßen Entwässerung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger sowie Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
12013001	Straßenentwässerung

Teilergebnishaushalt Produkt 120150 - Winterdienst

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000	21.295	7.993
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**25.000**	**21.295**	**7.993**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-25.000**	**-21.295**	**-7.993**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-25.000**	**-21.295**	**-7.993**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-25.000**	**-21.295**	**-7.993**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.000	8.384	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-10.000**	**-8.384**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-35.000**	**-29.679**	**-7.993**

Produktblatt

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**
Produktgruppe	**1201**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**120150**	**Winterdienst**

Verantwortliche Person

Herr Herrmann

Kurzbeschreibung

Durchführung des Winterdienstes.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Winterdienstplan und Straßenreinigungssatzung der Gemeinde Ebsdorfergrund, § 823 BGB Verkehrssicherungspflicht.

Beteiligte

Amt für Straßen und Verkehrswesen, Servicehof, private Unternehmen.

Produktziele

Gewährleistung der Verkehrssicherheit auf gemeindlichen Straßen, Wegen und Plätzen.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger und Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
12015001	Winterdienst

Teilergebnishaushalt Produkt 120501 - Straßenreinigung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	4.259	8.548
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**5.000**	**4.259**	**8.548**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-5.000**	**-4.259**	**-8.548**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-5.000**	**-4.259**	**-8.548**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-5.000**	**-4.259**	**-8.548**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	26.947	17.143	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-26.947**	**-17.143**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-31.947**	**-21.402**	**-8.548**

Produktblatt

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**
Produktgruppe	**1205**	**Straßenreinigung**
Produkt	**120501**	**Straßenreinigung**

zugeordnete Kostenstellen	
12050101	Straßenreinigung

Teilergebnishaushalt Produkt 120701 - ÖPNV

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.333	1.334	1.333
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.333**	**1.334**	**1.333**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	3.407	1.725
14	66	Abschreibungen	770	770	770
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.500	7.500	6.943
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**12.270**	**11.677**	**9.437**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-10.937**	**-10.343**	**-8.104**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-10.937**	**-10.343**	**-8.104**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-10.937**	**-10.343**	**-8.104**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-10.937**	**-10.343**	**-8.104**

Teilfinanzhaushalt Produkt 120701 - ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbei-trägen	--	--	690.000	--	690.000	690.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**690.000**	**--**	**690.000**	**690.000**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	30.000	--	630.000	222	660.000	660.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	7.192	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**30.000**	**--**	**630.000**	**7.414**	**660.000**	**660.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.000**	**--**	**60.000**	**-7.414**	**30.000**	**30.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**
Produktgruppe	**1207**	**ÖPNV**
Produkt	**120701**	**ÖPNV**

Verantwortliche Person

Frau Hedderich

Kurzbeschreibung

Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV), Unterhaltung der Haltestelleneinrichtungen.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Gesetz zur Regionalisierung des öffentlichen Personennahverkehrs (RegG), Gemeindeverkehrsfinanzierungs-Gesetz (GVFG), Finanzausgleichsgesetz (FAG), Beschlüsse gemeindlicher Gremien, Vereinbarungen mit anderen Aufgabenträgern.

Beteiligte

Landkreis Marburg-Biedenkopf, RNV und RMV, Servicehof.

Produktziele

Optimierung des ÖPNV-Angebots, Entlastung der innerörtlichen Straßen und Erfüllung der gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, Aufgabenträger, Sonstige Institutionen und Behörden und Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
12070199	Allg. Kostenstelle -ÖPNV-

Teilergebnishaushalt Produkt 130101 - Park- und Gartenanlagen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800	--	1.705
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**800**	**--**	**1.705**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-800**	**--**	**-1.705**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-800**	**--**	**-1.705**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-800**	**--**	**-1.705**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	26.800	26.800	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-26.800**	**-26.800**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-27.600**	**-26.800**	**-1.705**

Produktblatt

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**1301**	**Öffentl. Grün / Landschaftsbau**
Produkt	**130101**	**Park- und Gartenanlagen**

Verantwortliche Person

Herr Herrmann

Kurzbeschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung der öffentlichen Park- und Grünanlage.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse gemeindlicher Gremien.

Beteiligte

Servicehof und externe Unternehmen

Produktziele

Erhalt, Erneuerung und Weiterentwicklung der Park- und Grünanlagen, deren Erholungsfunktion sowie die biologische und gestalterische Aufwertung.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
13010199	Park- und Gartenanlagen

Teilergebnishaushalt Produkt 130201 - Öffentliche Gewässer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	--	--	--
20		**Verwaltungsergebnis**	--	--	--
23		**Finanzergebnis**	--	--	--
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	--	--	--
27		**Außerordentliches Ergebnis**	--	--	--
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	--	--	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	--	--	--
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	--	--	--

Produktblatt

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**1302**	**Öffentl. Gewässer /Wasserbaul. Anlagen - Brücken**
Produkt	**130201**	**Öffentliche Gewässer**

Verantwortliche Person

Herr Kurilenko

Kurzbeschreibung

Bau, Instandsetzung und Unterhaltung öffentlicher Gewässer incl. Ufersicherung

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Hessisches Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz, Hessisches Wassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz.

Beteiligte

Ortslandwirte, Wasser- und Bodenverband, Regierungspräsidium, Landkreis Marburg-Biedenkopf, Servicehof.

Produktziele

Erhaltung und Schutz der Gewässer, Schutz vor Hochwasser sowie Erfüllung der wasser- und naturschutzrechtlichen Bestimmungen.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Sonstige Institutionen und Behörden und Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
13020101	Wasserläufe

Teilergebnishaushalt Produkt 130202 - Wasserbauliche Anlagen -Brücke, Stege etc.-

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.000	--	--
14	66	Abschreibungen	7.549	7.551	7.548
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**27.549**	**7.551**	**7.548**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-27.549**	**-7.551**	**-7.548**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-27.549**	**-7.551**	**-7.548**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-27.549**	**-7.551**	**-7.548**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-27.549**	**-7.551**	**-7.548**

Teilfinanzhaushalt Produkt 130202 - Wasserbauliche Anlagen -Brücke, Stege etc.-

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000	--	--	--	250.000	250.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**250.000**	**--**	**0**	**--**	**250.000**	**250.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-250.000**	**--**	**0**	**--**	**-250.000**	**-250.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**1302**	**Öffentl. Gewässer /Wasserbaul. Anlagen - Brücken**
Produkt	**130202**	**Wasserbauliche Anlagen -Brücke, Stege etc.-**

Verantwortliche Person

Herr Kurilenko

Kurzbeschreibung

Bau, Instandsetzung und Unterhaltung von Hochwasserschutzeinrichtungen, Brücken, Durchlässe und Dämme.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Hessisches Straßengesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Hessisches Wassergesetz, DIN-Normen.

Beteiligte

Servicehof, private Unternehmen, Regierungspräsidium, Landkreis Marburg-Biedenkopf.

Produktziele

Bau und Unterhaltung von Brücken und Durchlässen zur verkehrssicheren Überquerung von Gewässern.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
13020201	Brücken
13020202	Durchlässe

Teilergebnishaushalt Produkt 130301 - Friedhöfe

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.100	76.700	70.760
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	7.600	4.400	3.195
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.000	1.800	5.015
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.613	1.640	1.638
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**83.313**	**84.540**	**80.608**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	950	800	791
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.350	62.267	53.514
14	66	Abschreibungen	12.169	11.668	14.451
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	500	500	500
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**85.969**	**75.235**	**69.257**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-2.656**	**9.305**	**11.352**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-2.656**	**9.305**	**11.352**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-2.656**	**9.305**	**11.352**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	26.800	26.800	--
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	125.943	138.412	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-99.143**	**-111.612**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-101.799**	**-102.307**	**11.352**

Teilfinanzhaushalt Produkt 130301 - Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	5.500	--	--	--	5.500	5.500	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	12.662	0	0	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sons-tige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	6.500	--	27.500	9.474	36.000	34.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**12.000**	**--**	**27.500**	**22.137**	**41.500**	**39.500**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-12.000**	**--**	**-27.500**	**-22.137**	**-41.500**	**-39.500**	

Produktblatt

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**1303**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**
Produkt	**130301**	**Friedhöfe**

Verantwortliche Person

Herr Klingelhöfer

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Aushub von Grabstätten, Durchführung von Bestattungen als elementarer Bestandteil der präventiven Gefahrenabwehr, Bau- und Unterhaltung sowie Pflege der Erschließungsanlagen der Friedhöfe, Pflege und Unterhaltung der Kriegsgräber und Ehrengräber, Bau- und Unterhaltung der Friedhofskapellen, Abrechnung der Bestattungs- und Grabnutzungsgebühren, Kontrolle der Standfestigkeit der Grabmale, Erlass und Änderung der Friedhofssatzung.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Friedhofsordnung der Gemeinde Ebsdorfergrund, Gesetze (z.B. Friedhofs- und Bestattungsgesetz), Verordnungen.

Beteiligte

Fachbereiche, Unternehmen (Durchführung von Bestattungen, Aushub der Grabstätten, Steinmetze), gemeindliche Gremien, gemeindlicher Servicehof.

Produktziele

Ermöglichung eines würdigen Abschiednehmens von Verstorbenen, Erhaltung der Gräber und der Friedhofsanlagen in einem stets friedhofswürdigen Zustand, Gewährung eines angemessenen Rahmens zur Bestattung Verstorbener, wirtschaftliches Betreiben der Friedhöfe unter Einhaltung der Pflegestandards.

Zielgruppe

Grabnutzungsberechtigte, Friedhofsbesucher/innen, Angehörige, Trauergäste.

zugeordnete Kostenstellen	
13030101	Friedhof Dreihausen
13030105	Friedhof Heskem-Mölln
13030110	Friedhof Roßberg
13030115	Friedhof Wermertshausen
13030120	Friedhof Hachborn
13030125	Friedhof Ilschhausen
13030130	Friedhof Rauischholzhausen
13030140	Friedhof Beltershausen-Frauenberg
13030150	Friedhof Ebsdorf
13030155	Friedhof Wittelsberg
13030160	Friedhof Leidenhofen
13030165	Jüdischer Friedhof Rauischholzhausen
13030199	Alle Friedhöfe

Teilergebnishaushalt Produkt 130401 - Naturschutz u. Landschaftspflege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	122
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**122**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000	12.777	15.188
14	66	Abschreibungen	--	--	24
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**25.000**	**12.777**	**15.212**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-25.000**	**-12.777**	**-15.090**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-25.000**	**-12.777**	**-15.090**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-25.000**	**-12.777**	**-15.090**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-25.000**	**-12.777**	**-15.090**

Teilfinanzhaushalt Produkt 130401 - Naturschutz u. Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbei-trägen	--	--	70.000	--	70.000	70.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**70.000**	**--**	**70.000**	**70.000**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	--	--	20.000	--	20.000	20.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sons-tige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	--	70.000	--	70.000	70.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**90.000**	**--**	**90.000**	**90.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**--**	**--**	**-20.000**	**--**	**-20.000**	**-20.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**1304**	**Naturschutz u. Landschaftspflege**
Produkt	**130401**	**Naturschutz u. Landschaftspflege**

Verantwortliche Person

Herr Ebinger

Kurzbeschreibung

Maßnahmen im Rahmen des Natur- und Artenschutzes sowie der Landschaftspflege.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz Hessisches Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz, Beschlüsse gemeindlicher Gremien.

Beteiligte

Naturschutzgruppen und Renaturierungsrunde, ONB UNB.

Produktziele

Sicherung der Lebensqualität, Erhaltung der Artenvielfalt und Erhalt und Verbesserung eines abwechslungsreichen Landschaftsbildes.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, sonstige Institutionen und Behörden und Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
13040102	Naturschutz und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt Produkt 130501 - Landwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	8.518	40.617
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**10.000**	**8.518**	**40.617**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-10.000**	**-8.518**	**-40.617**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-10.000**	**-8.518**	**-40.617**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-10.000**	**-8.518**	**-40.617**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	44.332	37.019	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-44.332**	**-37.019**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-54.332**	**-45.537**	**-40.617**

Produktblatt

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**1305**	**Land- u. Forstwirtschaft**
Produkt	**130501**	**Landwirtschaft**

Verantwortliche Person

Herr Herrmann

Kurzbeschreibung

Maßnahmen zur Schaffung und Unterhaltung von Feldwegen.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse gemeindlicher Gremien

Beteiligte

Servicehof, private Unternehmen, Landwirte

Produktziele

Unterhaltung und Ausbau der vorhandenen Feldwegenetzes

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger und Unternehmen/Wirtschaft

zugeordnete Kostenstellen	
13050101	Instandhaltung, Feldwege, Gräben und dgl.

Teilergebnishaushalt Produkt 130502 - Forstwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	--	--	--
20		**Verwaltungsergebnis**	--	--	--
23		**Finanzergebnis**	--	--	--
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	--	--	--
27		**Außerordentliches Ergebnis**	--	--	--
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	--	--	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	--	--	--
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	--	--	--

Teilergebnishaushalt Produkt 140101 - Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	9.880	--	1.377
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**9.880**	**--**	**1.377**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.000	19.166	--
14	66	Abschreibungen	11.469	2.380	4.754
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**29.469**	**21.546**	**4.754**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-19.589**	**-21.546**	**-3.377**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-19.589**	**-21.546**	**-3.377**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-19.589**	**-21.546**	**-3.377**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-19.589**	**-21.546**	**-3.377**

Teilfinanzhaushalt Produkt 140101 - Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbei-trägen	12.500	--	90.500	57.700	128.000	103.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**12.500**	**--**	**90.500**	**57.700**	**128.000**	**103.000**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	--	--	--	50.050	0	0	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sons-tige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	--	95.000	85.253	95.000	95.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**95.000**	**135.302**	**95.000**	**95.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**12.500**	**--**	**-4.500**	**-77.603**	**33.000**	**8.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**14**	**Umweltschutz**
Produktgruppe	**1401**	**Umwelt- und Klimaschutz**
Produkt	**140101**	**Umwelt- und Klimaschutz**

Verantwortliche Person

Herr Kern

Kurzbeschreibung

Beteiligung von Maßnahmen im Rahmen des Klimaschutzmanagements zur Reduzierung der klimaschädigenden Sachverhalte und Abläufe, z. B. Schadstoffemission. Beratung der Bürgerinnen und Bürger bei Klimafragen.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Bundesimmissionsschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Baugesetz, Hessische Naturschutzgesetz, Hessisches Energiegesetz sowie Rechtsverordnungen

Beteiligte

Untere Wasserbehörde, Landkreis Marburg-Biedenkopf, Regierungspräsidium, Private Unternehmen, HNLUG, als fachkundige Person: Dr. Martina Merz-Preiß

Produktziele

Entwicklung kommunale Wärmeplanung. Einwerbung von Fördermitteln. Informative und erläuternde Veranstaltungen/Aktionen für Bürgerinnen und Bürger.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger und Verwaltung

zugeordnete Kostenstellen	
14010101	Klimaschutz

Teilergebnishaushalt Produkt 150101 - Wirtschaftsförderung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.860	23.650	23.580
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.100	3.000	3.809
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**37.960**	**26.650**	**27.389**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.600	48.766	37.660
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	650	--	1.911
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**72.250**	**48.766**	**39.572**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-34.290**	**-22.116**	**-12.182**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-34.290**	**-22.116**	**-12.182**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-34.290**	**-22.116**	**-12.182**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-34.290**	**-22.116**	**-12.182**

Produktblatt

Produktbereich	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**1501**	**Wirtschaftsförderung**
Produkt	**150101**	**Wirtschaftsförderung**

Verantwortliche Person

Herr Kern

Kurzbeschreibung

Information, Beratung und Betreuung von Unternehmen in Fragen der Ansiedlung und Förderung der Niederlassung von Gewerbetreibenden.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindevertretung und des Gemeindevorstands.

Beteiligte

Ansiedlungswillige, heimische Betriebe, Unternehmerrunde, Immobilienmakler, Hessische Landgesellschaft als ehrenamtlicher Beauftragter Herr Volker Wagner.

Produktziele

Sicherung und Verbesserung der Standortqualität sowie Förderung der Niederlassung von Gewerbetreibenden. Attraktivitätssteigerung der Gemeinde

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Sonstige Institutionen und Behörden und Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
15010100	Plakatanschlag
15010101	Wirtschaftsförderung
15010102	Makerspace Dreihäuser Str. 15

Teilergebnishaushalt Produkt 150201 - Bereitstellung von Bürgerhäusern

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.990	68.900	69.100
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	20.856	20.856	3.856
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	69.370	67.186	70.444
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	33.874	18.053	44.577
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**174.090**	**174.995**	**187.977**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	115.546	103.937	89.057
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297.442	293.408	245.158
14	66	Abschreibungen	215.640	228.821	231.789
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	400	--
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**628.629**	**626.566**	**566.004**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-454.539**	**-451.571**	**-378.027**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-454.539**	**-451.571**	**-378.027**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**0**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-454.539**	**-451.571**	**-378.027**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	74.012	70.183	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-74.012**	**-70.183**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-528.551**	**-521.754**	**-378.027**

Teilfinanzhaushalt Produkt 150201 - Bereitstellung von Bürgerhäusern

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbei-trägen	0	--	0	4.542	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**0**	**--**	**0**	**4.542**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	15.000	--	12.500	12.078	27.500	27.500	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sons-tige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	--	--	1.856	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**15.000**	**--**	**12.500**	**13.934**	**27.500**	**27.500**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-15.000**	**--**	**-12.500**	**-9.392**	**-27.500**	**-27.500**	

Produktblatt

Produktbereich	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**1502**	**Allg. Einrichtungen u. Unternehmen**
Produkt	**150201**	**Bereitstellung von Bürgerhäusern**

Verantwortliche Person

Frau Filla

Kurzbeschreibung

Vermietung und Verpachtung der BZ, DGH's und MZH für Firmen, Vereine und Privatpersonen, Nebenkostenabrechnungen von vermieteten Objekten bzw. Liegenschaften und Abschluss von Kauf-, Miet- und Pachtverträgen (Frau Filla).

Instandhaltung und Betrieb der Gebäude (Herr Hamatschek).

Produktart

intern / extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindevertretung und des Gemeindevorstandes, Getränkelieferverträge, Unfallverhütungsvorschriften.

Beteiligte

Eigenes Personal, Leiter der Bürgerbüros, Bürger der Gemeinde Ebsdorfergrund und überregional und Servicehof.

Produktziele

Bereitstellung eines Veranstaltungsortes für Bürger und sonstige Nutzer. Bereitstellung von Sportflächen für örtliche Vereine. Bereitstellung von Räumlichkeiten für Vereine und Organisationen.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, sonstige Institutionen und Behörden und Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
15020101	Bürgerzentrum Dreihausen
15020102	Dorfgemeinschaftshaus Heskem-Mölln
15020103	Dorfgemeinschaftshaus Roßberg
15020104	Dorfgemeinschaftshaus Wermertshausen
15020105	Sporthalle Wittelsberg
15020106	Bürgerhaus Beltershausen-Frauenberg
15020107	Bürgerhaus Ebsdorf
15020108	Bürgerzentrum Hachborn
15020109	Mehrzweckhalle Leidenhofen
15020110	Alte Schule Rauischholzhausen
15020111	Mehrzweckhalle Rauischholzhausen
15020112	GrundTreff
15020113	Multifunktionsgebäude Heskem
15020199	Alle Bürgerhäuser

Teilergebnishaushalt Produkt 150210 - Bereitstellung von Mehrzweckplätzen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	800	1.000	1.059
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	100	400	622
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**900**	**1.400**	**1.681**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.150	1.831	3.977
14	66	Abschreibungen	118	117	118
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.268**	**1.948**	**4.095**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-1.368**	**-548**	**-2.414**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.368**	**-548**	**-2.414**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.368**	**-548**	**-2.414**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.368**	**-548**	**-2.414**

Teilfinanzhaushalt Produkt 150210 - Bereitstellung von Mehrzweckplätzen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbei-trägen	100.000	--	--	--	100.000	100.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**100.000**	**--**	**--**	**--**	**100.000**	**100.000**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken und Gebäuden	0	--	35.000	--	35.000	35.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	265.000	--	--	--	265.000	265.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**265.000**	**--**	**35.000**	**--**	**300.000**	**300.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-165.000**	**--**	**-35.000**	**--**	**-200.000**	**-200.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**1502**	**Allg. Einrichtungen u. Unternehmen**
Produkt	**150210**	**Bereitstellung von Mehrzweckplätzen**

Verantwortliche Organisationseinheit

FB 3 Bauen, Planen, Umwelt und Energie

Verantwortliche Person

Frau Filla und Herr Herrmann

Kurzbeschreibung

Vermietung und Verpachtung der Mehrzweckplätze für Firmen, Vereine und Privatpersonen (Frau Filla)

Instandhaltung der Mehrzweckplätze (Herr Herrmann)

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindevertretung und des Gemeindevorstandes

Beteiligte

Eigenes Personal, Leiter der Bürgerbüros, Bürger der Gemeinde Ebsdorfergrund und überregional, Servicehof und Vereine.

Produktziele

Bereitstellung eines Veranstaltungsortes für Bürger und sonstige Nutzer und die Bereitstellung von Plätzen für Vereine und Organisationen.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, Sonstige Institutionen und Behörden sowie Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
15021010	Mehrzweckplätze

Teilergebnishaushalt Produkt 150301 - Tourismus

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	197.402	235.520	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	864	863	864
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**198.266**	**236.383**	**864**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.111	214.047	8.883
14	66	Abschreibungen	892	705	721
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**190.003**	**214.752**	**9.604**
20		**Verwaltungsergebnis**	**8.263**	**21.631**	**-8.740**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**8.263**	**21.631**	**-8.740**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**8.263**	**21.631**	**-8.740**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.383	8.165	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-8.383**	**-8.165**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-120**	**13.466**	**-8.740**

Teilfinanzhaushalt Produkt 150301 - Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbei-trägen	--	--	--	1.000	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**--**	**1.000**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**--**	**--**	**--**	**1.000**	**0**	**0**	

Produktblatt

Produktbereich	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**1503**	**Tourismus**
Produkt	**150301**	**Tourismus**

Verantwortliche Person

Frau Seiler

Kurzbeschreibung

Förderung des sanften Tourismus.

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse gemeindlicher Gremien.

Beteiligte

Region Marburger-Land, Marburg Stadt + Land Tourismus GmbH (MSLT).

Produktziele

Steigerung der Attraktivität touristischer Angebote und Förderung des touristischen Engagements sowie die Attraktivitätssteigerung der Gemeinde.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung, sonstige Institutionen und Behörden und Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
15030100	Tourismusförderung

Teilergebnishaushalt Produkt 160101 - Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	12.045.211	10.950.263	11.233.031
06	547	Erträge aus Transferleistungen	445.853	429.929	417.336
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.330.941	5.805.999	5.214.558
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	104.399	108.650	116.983
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**17.926.404**	**17.294.841**	**16.981.907**
		Ordentliche Aufwendungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	--	--	10.123
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.461.751	8.757.575	8.230.999
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	2
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**9.461.751**	**8.757.575**	**8.241.125**
20		**Verwaltungsergebnis**	**8.464.653**	**8.537.266**	**8.740.782**
21	56, 57	Finanzerträge	5.000	5.000	34.365
22	77	Finanzaufwendungen	4.000	5.000	4.757
23		**Finanzergebnis**	**1.000**	**0**	**29.608**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**8.465.653**	**8.537.266**	**8.770.390**
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	0
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**0**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**8.465.653**	**8.537.266**	**8.770.390**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**8.465.653**	**8.537.266**	**8.770.390**

Teilfinanzhaushalt Produkt 160101 - Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbei-trägen	101.000	--	109.000	119.000	210.000	210.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**101.000**	**--**	**109.000**	**119.000**	**210.000**	**210.000**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**101.000**	**--**	**109.000**	**119.000**	**210.000**	**210.000**	

Produktblatt

Produktbereich	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**1601**	**Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**
Produkt	**160101**	**Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**

Verantwortliche Person

Frau Krüger

Kurzbeschreibung

Erhebung Gewerbesteuer, Grundsteuer, Hundesteuer, Grundlagenermittlung und Kontrolle der gemeindlichen Daten für den kommunalen Finanzausgleich, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, an der Umsatzsteuer und die Leistungen des Familienausgleichsgesetz.

Produktart

intern / extern

Auftragsgrundlage

Hessische Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindefinanzreformgesetz und die dazu erlassenen Hess. Ausführungsverordnungen, Finanzausgleichsgesetz nebst Verordnungen, Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Haushaltssatzung, Hundesteuersatzung, Kommunalabgabengesetz und der Abgabenordnung

Beteiligte

Kommunal- und Finanzaufsicht, Revision des Landkreises Marburg-Biedenkopf

Produktziele

Realisierung der gemeindlichen Steueransprüche

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Gemeindliche Gremien, Mandatsträger, Verwaltung sowie sonstige Institutionen und Behörden.

zugeordnete Kostenstellen	
16010199	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen-

Teilergebnishaushalt Produkt 160201 - Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**0**	**0**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-130.255	0	--
14	66	Abschreibungen	1.365	1.365	1.365
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-32.104	--	--
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.500	--	2
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-159.494**	**1.365**	**1.367**
20		**Verwaltungsergebnis**	**159.494**	**-1.365**	**-1.367**
21	56, 57	Finanzerträge	80.000	100.000	78.952
22	77	Finanzaufwendungen	1.000	2.700	4.695
23		**Finanzergebnis**	**79.000**	**97.300**	**74.257**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**238.494**	**95.935**	**72.890**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**238.494**	**95.935**	**72.890**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**238.494**	**95.935**	**72.890**

Teilfinanzhaushalt Produkt 160201 - Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-er-mächtigun-gen	Haushalts-ansatz 2026	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbei-trägen	25.200	--	25.200	829	126.000	50.400	
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens	720.000	--	720.000	--	3.600.000	1.440.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**745.200**	**--**	**745.200**	**829**	**3.726.000**	**1.490.400**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
32	**Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgän-gen**	**31.300**	**--**	**91.300**	**88.430**	**216.500**	**122.600**	
	Summe	**31.300**	**--**	**91.300**	**88.430**	**216.500**	**122.600**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**713.900**	**--**	**653.900**	**-87.601**	**3.509.500**	**1.367.800**	

Produktblatt

Produktbereich	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**1602**	**Sonst. allg. Finanzwirtschaft**
Produkt	**160201**	**Sonst. allg. Finanzwirtschaft**

Verantwortliche Person

Frau Krüger

Kurzbeschreibung

Bewirtschaftung der langfristigen und kurzfristigen Darlehen sowie Zinsmanagement der Anlageformen sowie der Verbindlichkeiten.

Produktart

intern / extern

Auftragsgrundlage

Hessische Gemeindeordnung Gemeindehaushaltsverordnung Haushaltssatzung, Darlehensverträge.

Beteiligte

Kreditinstitute, gemeindliche Gremien

Produktziele

Wirtschaftliche Darlehensaufnahmen und Darlehenstilgungen sowie Verwaltung und gewinnbringende Anlage der liquiden Mittel.

Zielgruppe

Gemeindliche Gremien, Mandatsträger, Verwaltung, sonstige Institutionen und Behörden sowie Unternehmen/Wirtschaft.

zugeordnete Kostenstellen	
16020199	Sonst. allg. Finanzwirtschaft-

Teilergebnishaushalt Produkt 160301 - Abwicklung der Vorjahre

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	--	--	--
20		Verwaltungsergebnis	--	--	--
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	--	--	--
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	--	--	--
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	--	--	--

Erläuterungen zum Stellenplan 2027

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Im Bereich der Beamten wurden keine Veränderungen vorgenommen.

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

Die Stellen, die im Stellenplan 2026 noch bei „Gemeindeorgane/Bürgermeister“ aufgeführt waren, wurden dem Fachbereich 1 „Zentrale Verwaltung“ zugeordnet.
Dafür wurden die Stellen für IT/EDV, die im Stellenplan 2026 noch bei der Zentralen Verwaltung zugeordnet waren, jetzt separat aufgeführt. An dem jeweiligen Stellenanteil bzw. an der Wertigkeit der Stellen hat sich im Vergleich zum Stellenplan 2026 nichts geändert. Die Stellen wurden lediglich verschoben bzw. anders zugeordnet.

Im Fachbereich 1 (Zentrale Verwaltung) wurde eine EG 6 Stelle in eine EG 7 Stelle umgewandelt.
Im Bereich Sicherheit und Ordnung wurde eine Stelle der Entgeltgruppe 8 in eine EG 9a Stelle umgewandelt.

Im **Fachbereich 2 (Finanzen und Gemeindekasse)** haben sich sonst keine Veränderungen ergeben.

Für das **GrundBad** wurde eine 0,5 Stelle der Entgeltgruppe 3 aufgestockt.

Im **Fachbereich 3 (Bauen, Planen, Umwelt und Energie)** wurde eine EG 8 Stelle in eine EG 9a Stelle umgewandelt.
In den Bereichen der **Wasserversorgung** und der **Abwasserbeseitigung** ergeben sich keine Veränderungen gegenüber dem Vorjahr.

Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Für den Bereich des Sozial- und Erziehungsdienstes wird für den Stellenplan 2027 eine Stelle der Entgeltgruppe S 8a weniger veranschlagt.
Da im Sommer 2027 geplant ist, die Module in Beltershausen-Frauenberg abzubauen, kann hier eine Erzieherstelle eingespart werden. Die Teilzeitstelle aus dieser Kindergruppe wird weiterhin für Integrationsmaßnahmen im Kindergartenbereich der Kindertagesstätten benötigt.

Zum Kindertagesstättenjahr 2026/2027 wurde bereits eine Kindergruppe von den Modulen aufgelöst. Das Personal aus dieser Gruppe wechselte zum Sommer in die Kindertagesstätte „Fliegenpilz“ nach Dreihausen, um dort die fehlenden Fachkräftestunden für die neu eingerichtete Wichtelstube (Integrationsgruppe) aufzufangen.
Im Stellenplan 2027 wurde deshalb im Bereich des Sozial- und Erziehungsdienstes eine Stelle der EG S 8a weniger eingeplant.
Trotzdem sind, wie in den vergangenen Jahren auch, wieder vier Pufferstellen der EG S8a für Unvorhersehbares eingestellt worden.

Stellenplan 2027
Teil A: Beamtinnen und Beamte

!:Gemeindeverwaltung		Besoldungsgruppe nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamtinnen und Beamte zusammen 2027	Zahl der Stellen nach d. St.-Plan 2026	Zahl der am 30.6.2026 tats. bes. Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teilhaushalt	Bezeichnung	höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst								
		16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5				
010101	Gemeindeorgane Bürgermeister	1														1	1	1	
010102	Fachbereich 1 (Zentrale Verwaltung)					1		1								2	2	2	
010102	Fachbereich 2 (Finanzen)					1			1[1)]							2	2	1	[1)]Die Stelle kann bei Bedarf fachbereichsübergreifend verschoben werden
100101	Fachbereich 3 (Bauen, Planen, Umwelt u. Energie)							1								1	1	1	**nachrichtlich:** 11 Ortsvorsteher als Leiter der Bürgerbüros als Ehrenbeamte tätig.
Stellenplan 2027		1				2		2	1							6			
Stellenplan 2026		1				2		2	1								6		
Zahl der am 30.6.2026 besetzten Stellen		1				2		2										5	

Stellenplan 2027
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- u. Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeitnehmer*innen zusammen 2027	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Zahl der am 30.6.2026 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		13	12	11	10	9a	9b	9c	8	7	6	5	4	3	2				
010101	Gemeindeorgane Bürgermeister																1,5	1,5	Die Stellen sind jetzt der Zentralen Verwaltung zugeordnet.
010102 FB 1	Zentrale Verwaltung				1,25		1		1,25	2	1[1)]			1[2)]		7,5	8	4,5	[1)]Die Stelle und [2)]0,5 Stelle können bei Bedarf fachbereichsübergreifend verschoben werden
020201	Sicherheit und Ordnung				0,5	2	1		1,25							4,75	4,75	4,75	
020203	Standesamt				0,5											0,5	0,5	0,5	
060401	KITA´s EG Anl. C													2		2	2	1,5	
080250	GrundBad						1			1	0,75			1,5		4,25	3,75	3,75	
010102 FB 2 + EDV	Finanzen		1				1		2	0,5						4,5	4,5	4,5	
010102	EDV			2[3)]												2		2	[3)] Die Stellen waren vorher der Zentralen Verwaltung zugeordnet, gehören jetzt zum FB 2 (Finanzen).
100101 FB 3	Bauen, Planen, Umwelt	1	2		1	1	1		1	0,5	13,5					21	21	18	
110301	Wasserversorgung						1			3						4	4	3	
110701	Abwasserbeseitigung						1			4						5	5	5	
																			Nachrichtlich: 1 Frauen/Gleichstellungsbeauftr. „intern“ 1 Frauen/Gleichstellungsbeauftr. „extern“
Stellenplan	2027	1	3	2	3,25	3	7	-	5,5	11	15,25	-		4,5	-	55,5			
Stellenplan	2026	1	3	2	3,25	1	7	-	7,5	10	16,25	-		4			55		
Zahl der am besetzten	30.6.2026 Stellen	1	3	2	3,25	1	6	-	6,5	10	13,25	-		3				49	

Stellenplan 2027
Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- u. Erziehungsdienstes

Teilhaus-halt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2027	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Zahl der am 30.6.26 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		18	17	16	15	14	13	12	11	10	9	8b	8a	7	6	5	4				
060401	KITA´s EG **Anl.C**																				
Stellenplan	2027	1			1		3						51				-	56			4 x S8a=Puffer
Stellenplan	2026	1			1		3						52						57		
Zahl der am besetzten	30.6.2026 Stellen	1			1		3						45							50	

Stellenplan 2027
Teil D: Zusammenstellung

Teilhaus-halt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2027			Zahl der Stellen 2026			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026			Erläuterungen:
		Beamtin-nen und Beamte	Arbeitnehme-rinnen und Arbeitnehmer (Teil B+C zusammen)	Insgesamt	Beamtin-nen und Beamte	Arbeitnehme-rinnen und Arbeitnehmer (Teil B+C zusammen)	Insgesamt	Beamtin-nen und Beamte	Arbeitnehme-rinnen und Arbeitnehmer (Teil B+C zusammen)	Insgesamt	
010101	Gemeindeorgane, Bürgermeister	1		1	1	1,5	2,5	1	1,5	2,5	
010102 FB 1	Zentrale Verwaltung	2	7,5	9,5	2	8	10	2	4,5	6,5	
020201	Sicherheit und Ordnung		4,75	4,75		4,75	4,75		4,75	4,75	
020203	Standesamt		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5	
060401	Kindertagesstätten		58	58		59	59		51,5	51,5	
080250	GrundBad		4,25	4,25		3,75	3,75		3,75	3,75	
010102 FB 2	Finanzen	2	4,5	6,5	2	4,5	6,5	1	4,5	5,5	
010102	EDV		2	2					2	2	
100101 FB 3	Bauen, Planen, Umwelt u. Energie	1	21	22	1	21	22	1	18	19	
110301	Wasserversorgung		4	4		4	4		3	3	
110701	Abwasserbeseitigung		5	5		5	5		5	5	
	insgesamt:	6	111,5	117,5	6	112	118	5	99	104	

Nachrichtlich: a). Beamte im Vorbereitungsdienst b). Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmer c). Praktikanten					1	1				
Insgesamt					1	1				

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1 000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2027	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land	0,00	0,00	0,00
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	502,1	470,9	439,6
2.6 Kreditmarkt	59,8	0,0	0,0
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sonder- vermögen			
Summe	**561,9**	**470,9**	**439,6**
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten			
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen			
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00
5.1 Aus Krediten			
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssi- gen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	0,00	0,00	0,00
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden [1]	841,9	814,4	1.787,0
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen [2]	1,211	1,581	1,805

[1]Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.[2]Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.

9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungenaus ÖPP-Verträgen	0,0	0,0	0,0

[1]Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.[2]Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres	KVKR Hauptkonto
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**				
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	33.507.285,38	32.664.629,38	31.590.357,05	325
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	523.410,93	523.410,93	523.310,93	326
1.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00	321
1.4	Sonderrücklagen				
1.4.1	Stiftungskapital				311
1.4.2	Sonstige Sonderrücklagen				327
	Wassergebührenausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	
	Kanalgebührenausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	
	Müllgebührenausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	
	Summe der Rücklagen	34.030.696,31	33.188.040,31	32.113.667,98	
2.	**Rückstellungen**				
2.1	Rückstellungen für Pensionen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	3.230.906	3.446.452,00	3.481.092	370
2.2	Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	633.129	692.466,00	701.528	372
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	371
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen.	0,00	0,00	0,00	390
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	391
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	392
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00	380..389
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	393
2.9	Rückstellung für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00	0,00	399
2.10	Sonstige Rückstellungen	188.000,00	203.000,00	218.000,00	399
	Summe der Rückstellungen	4.052.035,00	4.341.918,00	4.400.620,00	

Muster 3
zu § 1 Abs. 5 Nr. 4

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres[1]	Voraussichtlich fällige Auszahlungen[2, 3] 1 000 EUR				
	2028	2029	2030	2031	2032
1	2	3	4	5	6
2026		0 €	0 €	0 €	0 €
2027	2.227 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2028					
2029					
Summe					
Nachrichtlich In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	€	€	€	€	€

[1] In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.
[2] In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in den Spalten 3 bis 6 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.
[3] Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in den Jahren fällig, auf die sich die Ergebnis- und Finanzplanung noch nicht erstreckt, sind die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren nach § 1 Abs. 5 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen. Erforderlichenfalls sind weitere Kopfspalten hinzuzufügen.

	voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr		**+9.602.313,24**	Für Haushalt **2027** also Stand zum 31.12. 2026
	zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar!)		**+0,00**	Mittel der Kontengruppe 27 (Wertpapiere)
	zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen		**+0,00**	Sollen bereits in den Vorjahren geleistete investive Auszahlungen unter Berücksichtigung von § 93 Abs. 3 HGO noch durch die Inanspruchnahme bestehender Kreditermächtigungen aus Vorjahren endfinanziert werden?
	abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:			hier ist der Gesamtbetrag der Rückzahlungsverpflichtung, der von der Kommune zu leisten ist, **negativ** anzugeben
	zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen, Spitzabrechnungen:		**+150.000,00**	
	abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.:			z. B. abgerufenes Investitionsfondsdarlehen, dessen Investitionsauszahlung erst im Planjahr oder später veranschlagt ist oder vorab erhaltene Kreisumlage. Der Betrag ist **negativ** anzugeben.
	BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr		**+9.752.313,24**	
	nachrichtlich: gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt			einzutragen ist hier gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt (Teil laufende Verwaltungstätigkeit) des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist. Hier kommen in 1. Linie Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und Sonderposten für den Gebührenausgleich in Betracht. Bei den Sonderposten ist auf den tatsächlichen Liquiditätsbedarf abzustellen. Differenzen zu den bilanziellen Sonderposten sind zu erläutern.
	gebundene Liquidität	**+4.374.430,55**	**+4.374.430,55**	Diese Mittel sollten im ausgewiesen Bestand in Zelle D 14 enthalten sein. Sollte der Wert in D 17 größer sein als der Wert in D 14 besteht ein Finanzierungsproblem.
1.	**für die Inanspruchnahme von Rückstellungen**	**+0,00**		
1.a.	**zukünftige Belastungen aus dem FAG**			Verpflichtungen aktuelles Haushaltsjahr und Folgejahr
1.b.	**Pension- und Beihilfen**			kein Eintrag bei Mitgliedschaft in der Versorgungskasse
1.c.	**unterlassene Instandhaltungen**			
1.d.	**sonstiges**			"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern
2.	**für Sondertilgungen**	**+0,00**		
2.a.	**Hessenkasse (bei Bewilligung)**			
2.b.	**Kreditablösung**			
2.c.	**sonstiges**			"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern
3.	**zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten**	**+4.171.430,55**		
3a.	**konsumtiv**			
3b.	**investiv**	**+4.171.430,55**		hier erfolgt nur ein Eintrag, wenn eine Schlussfinanzierung aus eigener Liquidität erfolgen soll. Kein Eintrag bei bestehender Kreditermächtigung und beabsichtigter Inanspruchnahme.
4.	**zur Finanzierung von Sonderposten**	**+203.000,00**		
4a.	**...**	**+203.000,00**		Sonderposten der gebührenrechnenden Einrichtungen; z. B. Wasser, Abwasser, Abfall oder Schulumlage
4b.	**sonstiges**			"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern
5.	**sonstige Zweckbindungen**	**+0,00**		
5a.	**...**			z. B. Stiftungsgelder, Stellplatzabgabe
5b.	**sonstiges**			"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern
	ungebundene Liquidität d. BEREINIGTEN Liquiditätsbestands		**+5.377.882,69**	Differenz zwischen bereinigtem Liquiditätsbestand (Zelle D 14) und der gebundenen Liquidität aus Zelle D 17
	hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):		**+453.256,00**	hier ist **immer** die gem. § 106 HGO errechnete Liquiditätsreserve anzugeben entschieden wurde inzwischen, dass die Liquiditätsreserve grundsätzlich als ungebundene Liquidität angesehen werden soll
	somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:		**+5.377.882,69**	aufgrund des in Zeile 43 genannten identisch mit Zeile 42
	zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist:		**+0,00**	Identisch mit Zeile 15, da der Einsatz dieser gebundenen Liquidität keine negativen Folgen hat Die Berücksichtigung dieser Liquidität ist geboten, da sie bereits den Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit des laufenden Haushaltes reduziert hat
	Somit BEREINIGTE "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:		**+5.377.882,69**	Um eine Genehmigung eines unausgeglichenen Finanzhaushaltes zu ermöglichen und auf ein Haushaltssicherungskonzept verzichten zu können, muss dieser Betrag höher sein als der Wert in Zelle D 48
	rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt Planjahr:		**+0,00**	§ 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO: Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit zuzgl. zweckgebundene Einzahlungen für Tilgung abzgl. ordtl. Tilgung und Beitrag Hessenkasse

Muster 6
zu § 1 Abs. 5 Nr. 7

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

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Erläuterungen
	2027[1] EUR	2026[2] EUR	2025 EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO	0 €	0 €	0 €	0 €
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. _____ EUR)				
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. _____ EUR)				
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:	0 €	0 €	0 €	0 €
2.1 Fraktion				
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:				
2.2 Fraktion …….....				
.				
.				
.				
	Jahresbeträge			
	2027[1] EUR	2026[2] EUR	2025 EUR	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen[3]	0 €	0 €	0 €	
3.1 Fraktion				
3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
Summe:				
3.2 Fraktion				
.				
.				
.				
Gesamtsumme:	0 €	0 €	0 €	

[1] Haushaltsjahr
[2] Vorjahr
[3] Die Einzelpositionen sind erforderlichenfalls den örtlichen Gegebenheiten anzupassen.