



Kreisstadt Erbach

Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

(Festgestellt durch den Magistrat der
Stadt Erbach am 11.05.2026 zur
Einbringung in die
Stadtverordnetenversammlung am
21.05.2026)

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seitenzahl</u>
I. Haushaltssatzung	3
II. Vorbericht	7
III. Gesamthaushalt	
a) Gesamtergebnishaushalt	42
b) Gesamtfinanzhaushalt	43
IV. Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt Ebene: Produktbereich	46
V. Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt Ebene: Produktgruppe / Budget	89
VI. Stellenplan	
a) Beamte	274
b) Arbeitnehmer ohne Sozial- und Erziehungsdienst	276
c) Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes	278
d) Zusammenstellung	279
VII. Investitionsprogramm	281
VIII. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	296
IX. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	298
X. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	300
XI. Finanzstatusbericht	302
XI.I. Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO (voraussichtlicher Stand der gebundenen Liquidität zum 31.12.2025)	318
XII. Übersicht über die den Fraktionen zur Verfügung gestellten Mittel	320
XIII. Jahresabschluss der Kreisstadt Erbach zum 31.12.2024	323
XIV. Wasserversorgung Erbach AöR	
a) Wirtschaftsplan 2026	331
b) Bilanz, GuV, Lagebericht 2024	350

H A U S H A L T S S A T Z U N G

der Kreisstadt Erbach für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 01.04.2025 (GVBl. 2025 Nr. 24) hat die Stadtverordnetenversammlung am __. ____ 2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im **Ergebnishaushalt**

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	44.080.919 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	46.256.349 €
mit einem Saldo von	-2.175.430 €
 <u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	0 €
mit einem Fehlbedarf von	2.175.430 €

im **Finanzhaushalt**

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-624.794 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.012.050 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	6.800.118 €
mit einem Saldo von	-5.788.068 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	5.732.268 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.559.009 €
mit einem Saldo von	3.173.259 €
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	3.239.603 €

festgesetzt.

§ 2

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

5.732.268 €

festgesetzt.

§ 3

Für das Haushaltsjahr 2026 werden **Verpflichtungsermächtigungen** zur Durchführung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wie folgt vorgesehen:

Es sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.500.000 € für das Jahr 2027 sowie 1.500.000 € für das Jahr 2028 eingeplant.

§ 4

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

4.000.000 €

festgesetzt.

§ 5

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- | | |
|---|------------------|
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 195 v. H. |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 850 v. H. |

2. Gewerbesteuer auf **400 v. H.**

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplans am __.__.2026 beschlossene Stellenplan.

§ 8

Alle im Stellenplan nicht besetzten und freierwerdenden Stellen werden mit einer Besetzungs-/Wiederbesetzungssperre versehen. Zu dessen Aufhebung bedarf es eines jeweiligen Beschlusses der Stadtverordnetenversammlung. Ausgenommen von dieser Regelung sind die genehmigten Stellen für Erzieherinnen im Bereich der städtischen Kindertagesstätten.

§ 9

Gemäß § 4 Abs. 1 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt auf Produktgruppenebene eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Die Personalaufwendungen (Kontenklasse 62, 63, 640-643, 647-649, 65) bilden mit den Versorgungsaufwendungen (Kontenklasse 644-646) ein eigenes Budget. Die Aufwendungen für Verfügungsmittel sowie die Aufwendungen für Fraktionsmittel bilden ebenfalls jeweils ein eigenes Budget und dürfen gemäß § 20 Abs. 4 GemHVO nicht für deckungsfähig erklärt werden.

Zahlungswirksame Mehrerträge eines Budgets dürfen für entsprechende Mehraufwendungen innerhalb des Budgets verwendet werden. Diese Regelung gilt für Ein- und Auszahlungen entsprechend (§ 19 GemHVO).

Alle Aufwendungen innerhalb eines Teilhaushaltes (Budget) sind gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.

Bei über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen (§ 100 Abs. 1 HGO), die auf Produktgruppenebene

- im Ergebnishaushalt je Teilhaushalt (Budget) 20 % des Haushaltsansatzes, mindestens jedoch 5.000 € übersteigen bzw.
- im Finanzhaushalt je Teilhaushalt (Budget) 20 % des Haushaltsansatzes, mindestens jedoch 10.000 € übersteigen

ist die Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung erforderlich.

Erbach, 11. Mai 2026
Magistrat der Kreisstadt Erbach

Dr. Peter Traub
Bürgermeister

II. Vorbericht

zum Entwurf des Haushaltsplans der Kreisstadt Erbach für das Haushaltsjahr 2026

Vorbemerkung

Gemäß § 1 Abs. 5 Nr. 1 GemHVO ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen, dessen Inhalte in § 6 GemHVO wie folgt beschrieben sind:

1. Der Vorbericht soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.
2. Der Vorbericht enthält einen Ausblick insbesondere auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingung der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung. Im Vorbericht soll außerdem dargestellt werden, wie sich die zu erwartende Bevölkerungsentwicklung auf die Stadt und deren Einrichtungen auswirken kann.

Dieser Vorbericht untergliedert sich in:

1. Allgemeine Erläuterungen
2. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024
 - 2.1. Eckdaten Ergebnishaushalt
 - 2.2. Eckdaten Finanzhaushalt
3. Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2025
 - 3.1. Eckdaten Ergebnishaushalt
 - 3.2. Eckdaten Finanzhaushalt
4. Haushaltsjahr 2026
 - 4.1. Ergebnishaushalt 2026
 - 4.2. Finanzhaushalt 2026
 - 4.3. Regelungen zum Haushaltsausgleich im Jahr 2026
5. Investitionen
6. Verpflichtungsermächtigungen
7. Rückstellungen
8. Liquiditätslage
9. Gebührenhaushalte
10. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung (2026-2029)
11. Finanzstatusbericht
12. Haushaltssicherungskonzept
13. Demografischer Wandel

1. Allgemeine Erläuterungen

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 enthält neben den Vergleichszahlen des Haushaltsjahres 2025 auch die Ergebnisse des Haushaltsjahres 2024.

Aufgrund des verwendeten EDV-Systems werden bei der Darstellung der Gesamt- und Teilhaushalte in den Teilen III. IV. und V. dieses Haushaltsplanes die Ertragspositionen (=Habensalden) mit negativen Vorzeichen dargestellt. Umgekehrt werden Aufwandspositionen (=Sollsalden) mit positiven Vorzeichen gezeigt.

Der Produktplan der Kreisstadt Erbach beinhaltet insgesamt:

- 14 Produktbereiche
- 45 Produktgruppen
- 85 Produkte und
- 560 Kostenstellen.

Die Darstellung der Teilhaushalte im vorliegenden Haushaltsplan zeigt -wie in den Vorjahrendifferenziert nach Ergebnis- und Finanzhaushalt folgende Produktbereiche und Produktgruppen (Budgets):

<u>Produktbereich</u>	
<u>Produktgruppe (Budget)</u>	
11	Innere Verwaltung
	111 Verwaltungssteuerung und -service
	117 Bauhof
12	Sicherheit und Ordnung
	121 Statistik und Wahlen
	122 Ordnungsangelegenheiten
	126 Brandschutz
	127 Rettungsdienst
	128 Katastrophenschutz
25	Kultur und Wissenschaft
	252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
	261 Theater
	262 Musikpflege
	263 Musikschulen
	272 Büchereien
	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
	291 Förderung von Kirchengemeinden, sonstigen Religionsgemeinschaften
31	Soziale Leistungen
	315 Soziale Einrichtungen
	331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
36	Kinder, Jugend und Familie
	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
	362 Jugendarbeit
	365 Tageseinrichtungen für Kinder
	366 Einrichtungen der Jugendarbeit
42	Sportförderung
	421 Förderung des Sports
	424 Sportstätten und Bäder
51	Räumliche Planung und Entwicklung
	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
52	Bau und Wohnen
	521 Bau- und Grundstücksordnung
	522 Wohnbauförderung
	523 Denkmalschutz- und pflege
53	Ver- und Entsorgung
	531 Elektrizitätsversorgung
	532 Gasversorgung
	533 Wasserversorgung
	537 Abfallwirtschaft
	538 Abwasserbeseitigung
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
	541 Gemeindestraßen
	545 Straßenreinigung
	546 Parkeinrichtungen
	547 ÖPNV
55	Natur- und Landschaftspflege
	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
	552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
	553 Friedhofs- und Bestattungswesen
	555 Land- und Forstwirtschaft

lfd Nr.	Sach- und Dienstleistungen	Planansatz			Ergebnis	
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Veränd. Plan	vorl. Ist 2025	Veränd. Plan-Ist 2025
26	Rohstoffe, Material, Hilfsstoffe	251.350	228.750	22.600	197.398	31.352
27	Sonst. Aufwand für Inanspruchnahme von Rechten	39.650	69.750	- 30.100	49.784	19.966
28	Sonst. Aufwand für bezogene Leistungen	1.797.444	1.542.216	255.228	1.598.653	- 56.437
29	Strom	365.300	563.880	- 198.580	390.100	173.780
30	Telefonkosten	62.811	82.266	- 19.455	73.731	8.535
31	Wartungskosten	285.010	326.200	- 41.190	213.474	112.726
32	Wasser, Abwasser, Niederschlagswassergebühr Straßen	352.512	353.950	- 1.438	337.002	16.948
33	Werbemaßnahmen	114.800	133.800	- 19.000	104.166	29.634
34	Zeitungen und Fachliteratur	29.850	22.850	7.000	28.999	- 6.149
35	Sonstiges	123.482	105.695	17.787	118.616	- 12.921
	Gesamt:	7.835.134	7.796.667	38.467	7.238.014	558.653

Zur Mitfinanzierung des am 31.10.2019 beschlossenen Gesetzes über das Programm „Starke Heimat Hessen“ wurde ab 2020 ein Vervielfältiger in Höhe von 21,75 v. H. auf die veranlagte Gewerbesteuer eingeführt, der auch im Jahr 2026 gilt.

	Planansätze	
	2026	2025
Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.750 €	25.750 €

Hier ist die von der Kreisstadt Erbach zu zahlende Grundsteuer und Kfz-Steuer veranschlagt.

Der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nrn. 11-18) beläuft sich im Haushaltjahr 2026 auf insgesamt 45.842.893 € (Vorjahr. 43.036.953 €).

	Planansätze	
	2026	2025
Nr. 20 Verwaltungsergebnis (Fehlbeträge)	2.009.662 €	2.858.702 €

Das Verwaltungsergebnis ergibt sich aus dem Saldo der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen.

	Planansätze	
	2026	2025
Nr. 21 Finanzerträge	247.688 €	173.700 €

Diese Ertragsposition beinhaltet Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge.

	Planansätze	
	2026	2025
Nr. 22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	413.456 €	323.800 €

Die Aufwandsposition umfasst den Zinsaufwand

- für am Kreditmarkt aufgenommene Investitionsdarlehen,
- für Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds,
- für Darlehen aus dem Kommunalinvestitionsprogramm (KIP),
- für Darlehen aus dem Sonderinvestitionsprogramm des Landes.

Auflösung der Stadtentwicklung Erbach GmbH

Die Stadtverordnetenversammlung der Kreisstadt Erbach hat in ihrer Sitzung am 09.11.2023 beschlossen, die 100%ige Tochtergesellschaft Stadtentwicklung Erbach GmbH aufzulösen. Weiter wurde beschlossen, das Anlagevermögen der GmbH zum 01.01.2025 per Kaufvertrag auf die Stadt zu überführen und die GmbH-Aufgaben (Betrieb der Sportplätze Erbach und Günterfürst) zum 01.01.2025 in einen Regiebetrieb der Kreisstadt Erbach zu übertragen. Im Aufsichtsrat und in der Gesellschafterversammlung ist die Beschlussfassung analog erfolgt.

In der Haushaltsplanung 2026 sind im Ergebnishaushalt im Budget 424 -Sportstätten und Bäder unter den beiden Kostenstellen 4245601 -Sportplatz Kernstadt und 4245603 -Sportplatz Günterfürst erstmals Erträge und Aufwendungen eingeplant, die sich aus der Einrichtung des neuen Regiebetriebs im städtischen Haushalt ergeben. Die Erlöse belaufen sich insgesamt auf 36.708 € (Nutzungsentgelte) und die Aufwendungen auf 100.362 € (Abschreibungen u. a.), sodass sich ein Fehlbetrag in Höhe von rd. 63.654 € ergibt. Die Verlustausgleiche der Vorjahre, die die Stadt an die GmbH gezahlt hat betrug 37.500 €.

Außerordentliches Ergebnis

		Planansätze	
		2026	2025
Nr. 28	Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €

Insgesamt ergibt sich für den Ergebnishaushalt folgendes Bild:

		Planansätze	
		2026	2025
Nr. 24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	44.080.919 €	40.351.951 €
Nr. 25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	46.256.349 €	43.360.753 €
Nr. 26	Ordentliches Ergebnis	- 2.175.430 €	- 3.008.802 €
Nr. 29	Außerordentliches Ergebnis	- €	0 €
Nr. 30	Jahresfehlbedarf	- 2.175.430 €	- 3.008.802 €

4.2 Finanzhaushalt 2026

Der Finanzhaushalt beinhaltet eine periodengerechte Gegenüberstellung aller Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sowie aus den Investitions- und Finanzierungstätigkeiten.

Der geplante Finanzmittelbestand zum 31.12.2026 in Höhe von 534.115 € ermittelt sich wie folgt:

	Plan 2026
Saldo der Einzahlungen u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Nr. 19)	- 624.794 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 23)	1.012.050 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 28)	6.800.118 €
Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 29)	- 5.788.068 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31)	5.732.268 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 32)	2.559.009 €
Geplante Veränderung an Zahlungsmitteln 2025 (Nr. 34)	- 3.239.603 €
Tatsächlicher Zahlungsmittelbestand am 01.01.2026 (Nr. 38)	3.773.718 €
Bestand Zahlungsmittel am 31.12.2026 (Nr. 40):	534.115 €

Ermittlung Darlehensbedarf (Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Nr. 31)

Der Darlehensbedarf in Höhe von 5.732.268 € errechnet sich wie folgt:

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 28)	6.800.118 €
abzgl. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis Nr. 22)	1.012.050 €
Benötigte Kreditmittel für Investitionen	5.788.068 €
abzgl. Versorgungsrücklage ohne Berücksichtigung gebundene Einzahlungen aus der Investitionsplanung für Darlehenstilgungen:	16.000 €
<u>I-612-0004 Zuweisung Sonderinvestitionsprogramm</u>	<u>39.800 €</u>
	<u>Darlehensbedarf: 5.732.268 €</u>

	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo Zahlungsmittelfluss lfd Verwaltungstätigkeit	- 3.003.327 €	- 624.794 €	1.729.747 €	1.718.381 €	1.667.566 €
ordentliche Tilgung	- 1.270.472 €	- 2.559.009 €	- 1.414.093 €	- 1.549.380 €	- 1.545.724 €
Tilgungen Hessenkasse	- €	- €	- €	- €	- €
Tilgungen Gesamt	- 1.270.472 €	- 2.559.009 €	- 1.414.093 €	- 1.549.380 €	- 1.545.724 €
abzüglich zweckgebundener Einzahl.	39.800 €	39.800 €	39.800 €	39.800 €	39.800 €
Ausgleichslücke (-) / Ausgleichsüberschuss (+)	- 4.233.999 €	- 3.144.003 €	355.454 €	208.801 €	161.642 €

Im Haushaltsjahr 2026 fehlt zur Erfüllung der o. g. Regelung nach § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO ein positiver Liquiditätsbetrag in Höhe 3.144.003 € aus der lfd. Verwaltungstätigkeit. Dieser Betrag steht nach Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO durch ungebundene Liquiditätsmittel zur Verfügung.

5. Investitionen

Die Kreisstadt Erbach plant für das Haushaltsjahr 2026 nach Produktgruppen (Budgets) folgende Ein- und Auszahlungen für Investitionen:

Produktgruppe (Budget)		Einzahlungen	Auszahlungen
Nr.	Bezeichnung		
111	Verwaltungssteuerung	0 €	-220.000 €
	u.a.: Informationstechnologie TEUR 50, Umsetzung Brandschutzkonzept TEUR 100, Neue Eingangstüre Verwaltungsgebäude TEUR 20, Möblierung restliche Büros TEUR 50		
117	Bauhof	0 €	-211.000 €
	u.a. Akkuschränk Bauhof TEUR 16, Werkzeuge TEUR 35		
122	Ordnungsangelegenheiten	0 €	-16.500 €
	Radarpistole zur Geschwindigkeitsüberwachung TEUR 11, Reizstoffabwehr-Set zur Selbstverteidigung TEUR 2,5, Bodycam inkl. Zubehör 3 TEUR,		
126	Brandschutz	0 €	-4.197.738 €
	u. a.: (alles > 35 TEUR) Neubau Feuerwehrhaus Schönnen-Ebersberg 2.500 TEUR, Mittel MLF 250 TEUR Ertüchtigung Löschteich Erbuch 200 TEUR, FFW Dorf-Erbach Anschaff. Mittel StLF 20 160 TEUR, Ersatzbeschaffung MTW 100 TEUR, Erneuerung Schlauchpfeleanlage 100 TEUR, Zisterne Ernsbach, Löschwasserversorgung 100 TEUR, Aufstockung Mittel Anpassung Stellplatz/ Umkleide 100 TEUR, Anbau Feuerwehrhaus Erbuch 100 TEUR, Sammelposten Invest 2026 FW Kernstadt 80 TEUR, Ersatzbeschaffung KdoW 65 TEUR, Mittel Anpassung Stellplatz für MLF 50 TEUR		
128	Katastrophenschutz	0 €	-410.000 €
	Katastrophenschutz allgemein TEUR 350, Ergänzung Sirenenstandorte Zivilschutz TEUR 60		
272	Büchereien	0 €	-6.500 €
	Schild Eingang TEUR 6,5		
281	Heimat- u. sonst. Kulturpflege	0 €	-15.000 €
	Anschaffungen Ortsbeiräte allgemein TEUR 15		
365	Tageseinrichtungen für Kinder	0 €	-152.780 €
	u. a.: Personalraum / Raumkonzept 30 TEUR, Märchenzimmer / Raumkonzept 25 TEUR Mäusegruppe / Sinneshöhle mit Halbkugel 3 TEUR, Multifunktionsraum / Teppich 1,5 TEUR, Erweiterung Personalraum Kita mobile 65 TEUR, Pausenraum / Neues Mobiliar Grundausstattung 2 TEUR, Naturkindergarten Günterfürst, Gartenhaus 5 TEUR		

6. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden wie folgt veranschlagt:

Für den Haushaltsplan 2026:

Für den Kunstrasenplatz Günterfürst (I-424-0022) sind für 2027 Verpflichtungsermächtigungen von 500.000 € vorgesehen.

Für das Multifunktionsgebäude Sportpark (I-424-0019) werden Verpflichtungsermächtigungen von 1.000.000 € für 2027 sowie 1.500.000 € für 2028 veranschlagt.

In den Haushaltsplänen der Vorjahre wurden folgende Verpflichtungsermächtigungen genehmigt:

Aus dem Haushaltsplan 2025:

Für die Maßnahme I-126-0013 (Mittel StLF 20) wurden für 2026 und für 2027 jeweils Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 160.000 € genehmigt.

Aus dem Haushaltsplan 2023:

Für die Maßnahme I-57101-22 (Gigabit-Ausbau) wurden für 2026 bis 2031 Verpflichtungsermächtigungen von jährlich 356.000 € genehmigt.

7. Rückstellungen

Rückstellungen sind für bestimmte Verbindlichkeiten der Stadt zu bilden, die zukünftig zu Auszahlungen führen und deren zugehöriger Aufwand der Haushaltsperiode zuzurechnen ist, in welcher sie verursacht werden.

Im Gegensatz zu Verbindlichkeiten sind bei Rückstellungen die Zahlungsverpflichtungen dem Grunde und/oder der Höhe nach ungewiss; auch ein exakter Fälligkeitstermin steht noch nicht fest.

In § 39 GemHVO ist geregelt, für welche ungewissen Verbindlichkeiten und Aufwendungen Rückstellungen gebildet werden müssen. Über diese Aufzählung hinaus können für weitere ungewisse Verbindlichkeiten Rückstellungen gebildet werden.

In Teil X. des Haushaltsplans befindet sich eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen.

8. Liquiditätslage

Bestand der liquiden Mittel zum 31.12.2025

Der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2025 beträgt: 3.773.717,77 €.

Liquiditätskreditbedarf

Nach der dem Haushaltsplan beigefügten Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2026 (vgl. Teil XI.) beträgt der höchste monatsbezogene Zahlungsmittelbedarf rund 2.600.000 €. Zuzüglich eines pauschalen Sicherheitszuschlages in Höhe von 1.400.000 € ergibt dies einen für die Kreisstadt Erbach erforderlichen Liquiditätskreditrahmen in Höhe von insgesamt 4.000.000 €.

Inanspruchnahme Liquiditätskredite

Liquiditätskredite wurden im Vorjahr nicht in Anspruch genommen. Die Zahlungsfähigkeit der Kasse war stets gesichert.

Liquiditätsreserve

Gem. § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO ist eine Liquiditätsreserve zu bilden, die mindestens 2 v. H. der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorgehenden Jahre beträgt.

Berechnung der Liquiditätsreserve:

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:			
Vorjahr	IST	2025	42.507.735 €
Vorvorjahr	IST	2024	41.180.662 €
3. Vorjahr	IST	2023	37.614.549 €
Gesamt:			121.302.946 €
Durchschnitt:			40.434.315 €
davon 2 % als Liquiditätsreserve:			808.686 €

Demnach hat die Kreisstadt Erbach für das Haushaltsjahr 2026 eine Liquiditätsreserve in Höhe von 808.686 € zu bilden.

Die o. g. Regelung nach § 106 zur Bildung der Liquiditätsreserve relativiert sich in Ziffer 2 a) im Finanzplanungserlass vom 30.09.2025 dahingehend, dass die Liquiditätsreserve für den Haushaltsausgleich genutzt werden kann. Es erfolgt keine aufsichtsrechtliche Beanstandung, wenn infolge der prognostizierten Entwicklung im Finanzhaushalt Kommunen den Puffer nicht bilden bzw. bis zum Jahresende nicht mehr vollständig vorhalten können. Der Liquiditätspuffer ist demnach gem. § 106 Abs. 1 HGO als ungebundene Liquidität anzusehen.

Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Rückstellungen

Für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs sind Rückstellungen zu bilden, wenn ungewöhnlich hohe Steuererträge des laufenden Jahres aufgrund der Systematik des Finanzausgleichs in folgenden Jahren zu ungewöhnlich hohen Umlagezahlungen führen. (siehe Ziffer 13 zu § 39 GemHVO).

Dies betreffend wird die Stadt Erbach im Jahr 2025 Rückstellungen für die Umlageverpflichtung nach FAG in Höhe von 1.881.000 € auflösen.

Nach aktuellem Stand der Jahresabschlussarbeiten für 2025 müssen im Zusammenhang mit dem Finanzausgleich keine Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet werden. Eine Auflösung solcher Rückstellungen wird daher auch für das Haushaltsjahr 2026 nicht vorgesehen.

Ab einem Indikatorwert von 70 wird die dauernde Leistungsfähigkeit als positiv beurteilt (grün), für Indikatorwerte zwischen 40 und 70 (gelb) bzw. unter 40 (rot) trifft dies nur eingeschränkt zu.

Der Finanzstatusbericht ist dem Haushaltsplan beigelegt.

12. Haushaltssicherungskonzept

Nach § 92a Abs. 1 HGO hat die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn

1. sie die Vorgaben zum Ausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes in der Planung trotz Ausnutzung aller Einsparmöglichkeiten bei den Aufwendungen und Auszahlungen sowie der Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht einhält oder
2. nach der Ergebnis- und Finanzplanung (§ 101) im Planungszeitraum Fehlbeträge oder ein negativer Zahlungsmittelbestand erwartet werden.

Laut Finanzplanungserlass ist ein Haushaltssicherungskonzept gemäß § 92a Abs. 1 Nr. 1 HGO entbehrlich, sofern der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zwar nicht ausreicht, um die ordentliche Kredittilgung sowie gegebenenfalls Zahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“ direkt zu leisten, jedoch ausreichend ungebundene Liquidität vorhanden ist, um diese Verpflichtungen zu erfüllen. Die Stadt Erbach weist genügend ungebundene Liquidität auf.

Mit der geplanten HGO-Novelle soll die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung nach § 92a Abs. 1 Nr. 2 HGO entfallen. Kommunen, die bereits im Voraus darauf verzichten, müssen laut Finanzplanungserlass keine Beanstandung durch die Aufsichtsbehörden befürchten. Dennoch bleibt die Verpflichtung bestehen, für die Planungsjahre grundsätzlich einen Haushaltsausgleich vorzusehen.

Unter Punkt 4.3 Regelungen zum Haushaltsausgleich wurde dargestellt, dass nach der aktuellen Planung der Ergebnishaushalt 2026 durch Rücklagen ausgeglichen ist und der Finanzhaushalt durch ausreichend vorhandene ungebundene Liquidität gedeckt ist. Ebenfalls kann die mittelfristige Planung als ausgeglichen betrachtet werden. Ein Haushaltssicherungskonzept ist deshalb nicht zu erstellen.

13. Demografischer Wandel

Mit der Regelung in § 6 Abs. 2 GemHVO soll dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden. Hier wird der Gesichtspunkt des demografischen Wandels mit dem der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde in Zusammenhang gebracht.

Die Einwohnerzahl der Kreisstadt Erbach entwickelte sich im Zeitraum 2011 bis 31.12.2024 wie folgt:

Stand	Einwohnerzahl
31.12.2024	13.935
31.12.2023	14.109
31.12.2022	13.977
31.12.2021	13.818
31.12.2020	13.813
31.12.2019	13.697
31.12.2018	13.666
31.12.2017	13.630
31.12.2016	13.513
31.12.2015	13.401
31.12.2014	13.312
31.12.2013	13.336
31.12.2012	13.485
31.12.2011	13.399

Die Altersstruktur stellt sich zum Stand 31.12.2024 wie folgt dar:

0 bis 9 Jahre	1.232	10 bis 19 Jahre:	1.338
20 bis 29 Jahre	1.326	30 bis 39 Jahre:	1.704
40 bis 49 Jahre	1.649	50 bis 59 Jahre:	2.011
60 bis 69 Jahre	2.220	70 bis 79 Jahre:	1.389
80 bis 89 Jahre	875	90 und älter:	191

Quelle: Statistik.Hessen, Internet: [Tabellen Bevölkerung | Statistik.Hessen](#), Basis Zensus 2022

Erbach, 11. Mai 2026

Dr. Peter Traub
Bürgermeister

III. Gesamthaushalt

a) Gesamtergebnishaushalt

b) Gesamtfinanzhaushalt

IV. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

IV. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

Ebene: Produktbereich

Produktbereich
Produktgruppe

11 Innere Verwaltung

111 Verwaltungssteuerung und -service

117 Bauhof

Produktbereich
Produktgruppe

12 Sicherheit und Ordnung

121 Statistik und Wahlen

122 Ordnungsangelegenheiten

126 Brandschutz

127 Rettungsdienst

128 Katastrophenschutz

Produktbereich
Produktgruppe

25 Kultur und Wissenschaft

252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

261 Theater

262 Musikpflege

263 Musikschulen

272 Büchereien

281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

291 Förderung von Kirchengemeinden,
sonstigen Religionsgemeinschaften

Produktbereich
Produktgruppe

31 Soziale Leistungen

315 Soziale Einrichtungen

331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 31 Soziale Leistungen							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produktbereich
Produktgruppe

36 Kinder, Jugend und Familie

- 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
und in Tagespflege
- 362 Jugendarbeit
- 365 Tageseinrichtungen für Kinder
- 366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Produktbereich
Produktgruppe

42 Sportförderung

421 Förderung des Sports

424 Sportstätten und Bäder

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 42 Sportförderung							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				4.466		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				565		
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
Summe							
5.031							
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-116.000	-500.000	-30.000		-1.482.000	-882.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-145.000	-2.500.000		-18.510	-14.633.300	-278.300
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-125.000	-19.184	-1.272.000	-1.272.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-714		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				-29.619	-397.000	-397.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
Summe							
-261.000 -3.000.000 -155.000 -67.313 -17.784.300 -2.829.300							
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)							
-261.000 -3.000.000 -155.000 -62.282 -17.784.300 -2.829.300							

Produktbereich
Produktgruppe

51 Räumliche Planung und Entwicklung

511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500		
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-318.178	-295.150	-318.154
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-319.178	-295.650	-318.154
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.450	28.650	30.453
14	66	Abschreibungen	535.436	400.000	429.049
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	900	292
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	619.386	429.550	459.794
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	300.208	133.900	141.640
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	300.208	133.900	141.640
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			6.088
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			6.088
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	300.208	133.900	147.728
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	300.208	133.900	147.728

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20.000					
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	5.000		5.000	1.322.678		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	25.000		5.000	1.322.678		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-45.000		-5.000	204.105	-4.353.000	-4.338.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-146.653	-6.000.000	-6.000.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-23.000	-23.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-23.000	-23.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-45.000		-5.000	57.452	-10.376.000	-10.361.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.000			1.380.130	-10.376.000	-10.361.000

Produktbereich
Produktgruppe

52 Bau- und Wohnen

521 Bau- und Grundstücksordnung

522 Wohnbauförderung

523 Denkmalschutz- und pflege

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 52 Bauen und Wohnen					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.500	-21.500	-18.384
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-40.250	-40.250	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-264
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-700	-756
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-3.000	-4.416
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-59.750	-65.450	-23.820
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	427.550	462.381	437.939
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.768	33.324	33.703
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.650	53.816	15.978
14	66	Abschreibungen	3.716	1.700	9.046
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.550	5.700	5.393
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	507.234	556.921	502.059
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	447.484	491.471	478.239
21	56, 57	Finanzerträge	-1.488	-1.500	-1.488
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-1.488	-1.500	-1.488
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	445.996	489.971	476.751
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	445.996	489.971	476.751
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	6.500		
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	30.700	30.000	31.717
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	37.200	30.000	31.717
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	483.196	519.971	508.468

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 52 Bauen und Wohnen							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	5.250		5.250	25.203		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	5.250		5.250	25.203		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.000				-20.000	-20.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-17.500	-17.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-20.000				-37.500	-37.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.750		5.250	25.203	-37.500	-37.500

Produktbereich
Produktgruppe

53 Ver- und Entsorgung

531 Elektrizitätsversorgung

532 Gasversorgung

533 Wasserversorgung

537 Abfallwirtschaft

538 Abwasserbeseitigung

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Ordentliche Erträge					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.100	-4.100	-8.459
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.125.000	-4.189.000	-4.265.588
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-173.000	-170.000	-30.899
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-14.337	-14.500	-14.424
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-421.200	-430.000	-321.274
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.737.637	-4.807.600	-4.640.645
Ordentliche Aufwendungen					
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	143.451	114.214	123.813
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.489	8.217	8.241
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.886	112.450	109.913
14	66	Abschreibungen	112.577	314.800	110.694
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.738.065	3.736.000	3.688.570
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.179.468	4.285.681	4.041.232
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-558.169	-521.919	-599.413
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-558.169	-521.919	-599.413
25	59	Außerordentliche Erträge			-242.236
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-79
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-242.315
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-558.169	-521.919	-841.728
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	150.500	144.200	7.087
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	150.500	144.200	7.087
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-407.669	-377.719	-834.641

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				3.861		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				3.861		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-3.463	-50.000	-50.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-25.000	-25.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-407.000	-407.000
	Summe				-3.463	-482.000	-482.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				398	-482.000	-482.000

Produktbereich
Produktgruppe

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

541 Gemeindestraßen

545 Straßenreinigung

546 Parkeinrichtungen

547 ÖPNV

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-3.600	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.817	-3.000	-3.209
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-290.569	-268.500	-279.936
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-292.386	-275.100	-283.145
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.206.700	1.178.600	1.054.654
14	66	Abschreibungen	510.099	525.500	516.619
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	213.000	215.500	204.499
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	188
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.929.999	1.919.800	1.775.960
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.637.613	1.644.700	1.492.815
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.637.613	1.644.700	1.492.815
25	59	Außerordentliche Erträge			-580
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-580
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.637.613	1.644.700	1.492.235
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	802.000	809.000	764.533
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	802.000	809.000	764.533
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	2.439.613	2.453.700	2.256.768

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				521.290		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				56.828		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				578.118		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-185.000			-17.520	-17.561.900	-17.561.900
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-180.000	-32.962	-1.462.000	-1.462.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen				-7.882	-92.000	-92.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-42.000	-42.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-185.000		-180.000	-58.364	-19.115.900	-19.115.900
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-185.000		-180.000	519.754	-19.115.900	-19.115.900

Produktbereich
Produktgruppe

55 Natur- und Landschaftspflege

551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

553 Friedhofs- und Bestattungswesen

555 Land- und Forstwirtschaft

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-253.324	-228.600	-189.832
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-280.000	-214.200	-210.073
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.000		-2.578
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-14.400	-14.400	-40.237
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-16.095	-17.250	-16.184
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-300	-284
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-565.119	-474.750	-459.188
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	52.092	35.880	39.952
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.950	1.825	1.982
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535.310	531.070	446.278
14	66	Abschreibungen	42.378	45.200	52.437
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	183.500	180.000	185.621
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	600	612
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	816.830	794.575	726.881
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	251.711	319.825	267.693
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	251.711	319.825	267.693
25	59	Außerordentliche Erträge			-15.530
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-15.530
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	251.711	319.825	252.163
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-60.000	-60.000	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	634.700	693.600	555.622
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	574.700	633.600	555.622
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	826.411	953.425	807.785

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-3.273	-576.500	-576.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-38.388	-80.000	-80.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-1.500	-121.500	-121.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-43.161	-778.000	-778.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-43.161	-778.000	-778.000

Produktbereich
Produktgruppe

56 Umweltschutz

561 Umweltschutzmaßnahmen

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 56 Umweltschutz					
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-65.000	-30.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-65.000	-30.000	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	67.316	30.128	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.500	1.826	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500		
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			7
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	73.316	31.954	7
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.316	1.954	7
21	56, 57	Finanzerträge			-25
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			-25
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.316	1.954	-18
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.316	1.954	-18
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	500	500	
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	500	500	
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	8.816	2.454	-18

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 56 Umweltschutz							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-62.500	-62.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-62.500	-62.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-62.500	-62.500

Produktbereich
Produktgruppe

57 Wirtschaft und Tourismus

571 Wirtschaftsförderung

573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

575 Tourismus

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-517.374	-501.431	-567.352
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-200		
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-136.000	-182.000	-77.278
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-6.917
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-53.600	-500	-12.924
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-56.884	-51.000	-61.596
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-20	-20	-13.184
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-764.078	-734.951	-739.251
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	381.155	426.636	407.437
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.076	31.039	23.441
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.142.040	1.194.145	1.239.486
14	66	Abschreibungen	442.681	384.280	459.428
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	62.000	111.040	97.540
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.000	12.900	12.944
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.073.952	2.160.040	2.240.276
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.309.874	1.425.089	1.501.025
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.309.874	1.425.089	1.501.025
25	59	Außerordentliche Erträge			-3.546
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.181
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-365
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.309.874	1.425.089	1.500.660
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	599.800	571.600	453.883
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	599.800	571.600	453.883
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.909.674	1.996.689	1.954.543

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			78.000	7.031		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	620.000		20.000			
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	620.000		98.000	7.031		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-684.000		-75.000		-8.501.800	-8.471.800
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-311.680	-1.011.700	-1.011.700
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-295.600	-876.000	-418.500	-343.168	-3.138.900	-2.262.900
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-292.000	-876.000	-292.000	-291.377	-2.044.000	-1.168.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-64.000	-192.000	-64.000	-128.113	-928.000	-736.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.043.600	-1.068.000	-557.500	-782.961	-13.580.400	-12.482.400
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-423.600	-1.068.000	-459.500	-775.930	-13.580.400	-12.482.400

Produktbereich
Produktgruppe

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-22.772.406	-20.319.493	-20.228.974
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-520.196	-501.525	-486.917
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-10.168.835	-8.907.282	-9.857.413
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-406.794	-411.680	-408.994
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-33.868.231	-30.139.980	-30.982.298
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen		5.000	11.008
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	300	300	14
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	16.850.171	14.340.240	14.595.058
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	16.850.471	14.345.540	14.606.079
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-17.017.760	-15.794.440	-16.376.219
21	56, 57	Finanzerträge	-14.200	1.800	7.555
22	77	Finanzaufwendungen	413.456	323.800	323.966
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	399.256	325.600	331.520
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-16.618.504	-15.468.840	-16.044.699
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.526
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.526
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-16.618.504	-15.468.840	-16.046.225
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-109.000	-109.000	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			12.324
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-109.000	-109.000	12.324
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-16.727.504	-15.577.840	-16.033.901

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	361.800		361.800	392.586		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				71.900		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.732.268		5.317.650			
	Summe	6.094.068		5.679.450	464.486		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-261.000	-261.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-261.000	-261.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-16.000		-16.000	-14.654	-1.089.000	-1.041.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-2.559.009		-1.270.472	-1.103.179	-24.469.302	-19.960.105
	Summe	-2.575.009		-1.286.472	-1.117.833	-25.819.302	-21.262.105
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.519.059		4.392.978	-653.347	-25.819.302	-21.262.105

V. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt
Ebene: Produktgruppe/Budget

Produktbereich
Produktgruppe
Produkte

11 Innere Verwaltung

- 111 Verwaltungssteuerung und -service
 - 11110 Gemeindliche Gremien
 - 11120 Verwaltungssteuerung,
Leistungen für die Gesamtverwaltung
Hauptamt
 - 11122 Personalangelegenheiten
 - 11126 Bürgerpraxis
 - 11130 Finanzwesen
 - 11135 Liegenschaftsverwaltung,
Gebäudemanagement
 - 11162 IT-Dienstleistung

Produktinformation

Produkt: 11130 Finanzwesen

Teilhaushalt:
111 Verwaltungssteuerung und -service

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 3	Andreas Hennemann
FB 3.0	Andreas Hennemann

Kostenstellen:

1113001	Finanzverwaltung - Planung, Controlling, Dispositionen
1113010	Finanzbuchhaltung - Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, KLR
1113020	Steueramt
1113030	Stadtkasse
1113040	Finanzbuchhaltung - Anlagebuchhaltung, Beiträge
1113099	Finanzwesen allgemein

Auftragsgrundlage:

HGO, GemHVO, GemKVO, Verwaltungsvorschriften, aufsichtsbehördliche Verfügungen, Beschlüsse der Gremien

Produktbeschreibung:

- Haushaltsplanung
- Haushaltsvollzug
- Erhebung von Steuern und Gebühren
- Abwicklung des Zahlungsverkehrs
- Forderungsmanagement
- Versicherungen
- Erstellung Ertrags- und Umsatzsteuererklärungen der Kreisstadt Erbach
- Erstellung der städtischen Jahresabschlüsse

Erläuterungen:

- Erstellung von Planentwürfen zur Vorbereitung der Beschlussfassungen durch die Gremien
- Abwicklung aller Buchungsvorgänge im Rahmen der Finanzbuchhaltung
- Haushaltsüberwachung mit Erstellung von Berichten (Quartalsberichte, Beteiligungsberichte, etc.) unter Berücksichtigung einer möglichst effizienten und effektiven Bewirtschaftung der Mittel.
- Erstellung Jahresabschlüsse, Kosten- und Leistungsrechnung
- Erstellung der Bescheide für Spielapparatsteuer, Gewerbesteuer, Grundsteuer und Hundesteuer, Erstellung der Müll-, Wasser- und Abwassergebührenbescheide
- Durchführung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs, Forderungsmanagement

Ziele:

Zielgruppen:

Einwohner und Einwohnerinnen, Gremien, Abteilungen und Fachbereiche, Dritte

Mengen, Kennzahlen:

Produktinformation

Produkt: 11162 IT-Dienstleistung

Teilhaushalt:
111 Verwaltungssteuerung und -service

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 1	Ute Marquardt
FB 1.0	N.N.

Kostenstellen:

1116201	Internet
1116210	Zentrale Datenverarbeitung, Netzwerkverwaltung, Software, Hardware
1116220	Telekommunikation
1116230	Technische DV (CAD, GIS)
1116240	Digitalisierung
1116299	IT-Dienstleistung allgemein

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien, technische Standards

Produktbeschreibung:

- Erhalt der Verfügbarkeit des PC-Netzwerkes in der Verwaltung und den Außenstellen mit Hard- und Softwarepflege
- Pflege der Anbindung an das Behördenintranet des Odenwaldkreises und den Großrechnern der ekom21
- Erhalt der Verfügbarkeit des Telefonnetzes (sowohl Fest- als auch Mobilfunknetz)

Erläuterungen:

Ziele:

Permanente Verfügbarkeit der EDV-Netze und Geräte

Zielgruppen:

Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen

Mengen, Kennzahlen:

Produktbereich
Produktgruppe
Produkte

11 Innere Verwaltung

117 Bauhof

Produktinformation

Produkt: 11777 Bauhof

Teilhaushalt:
117 Bauhof

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.3	Fabienne Jäger

Kostenstellen:

1177701	Gebäude einschl. Lagerhallen
1177702	Fahrzeuge
1177703	Werkzeuge
1177704	Materialvorrat
1177705	Kleinmaterial
1177706	Material BGA
1177707	Fremdleistungen
1177799	Bauhof allgemein

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien, Dienstanweisungen, gesetzliche Regelungen, Verkehrssicherungspflichten

Produktbeschreibung:

- Grünflächenpflege
- Instandhaltungsarbeiten
- Reparaturaufgaben
- Straßenreinigung und Winterdienst

als Dauer- oder
Einzelaufträge der
Budgetverantwortlichen

Erläuterungen:

Der Bauhof führt als „Hilfsbetrieb“ Aufträge der Verwaltung durch; die finanzielle Entlastung erfolgt auf den entsprechenden Kostenstellen durch interne Leistungsverrechnung

Ziele:

- Kostengünstige Aufgabenerfüllung unter Berücksichtigung qualitativer Anforderungen
- Kostendeckung
- Kapazitätsauslastung
- Betriebswirtschaftliche Steuerung
- Ausbau interkommunaler Kooperation

Zielgruppen:

Kreisstadt Erbach

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 117 Bauhof							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-958.200	-958.200
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-211.000		-595.000	-52.041	-3.038.300	-2.753.300
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-211.000		-595.000	-52.041	-3.996.500	-3.711.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-211.000		-595.000	-52.041	-3.996.500	-3.711.500

Produktbereich
Produktgruppe
Produkte

12 Sicherheit und Ordnung

121 Statistik und Wahlen

12151 Statistik

12152 Wahlen

Produktinformation

Produkt: 12151 Statistik

Teilhaushalt:
121 Statistik und Wahlen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 5	Sebastian Thern
FB	Sebastian Thern

Kostenstellen:

1215101	Statistische Angelegenheiten
1215102	Eigenständige und Auftragsstatistiken
1215199	Statistik allgemein

Auftragsgrundlage:

Interne und externe Aufträge

Produktbeschreibung:

Erstellung verschiedener Statistiken der Einwohner nach Geburtsdaten und Geschlecht.

Erläuterungen:

Zeitnah werden Alters- und Ehejubiläen, Kindergartenstatistiken und andere Statistiken beim BürgerServiceBüro erstellt.

Ziele:

z. B. Aktuelle Daten für Kindergartenbedarf, Alter- und Ehejubiläen.

Zielgruppen:

Bund, Land, Kreis, Stadt

Produktinformation

Produkt: 12152 Wahlen

Teilhaushalt:
121 Statistik und Wahlen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 5	Sebastian Thern
FB	Sebastian Thern

Kostenstellen:

1215201	Europawahl
1215210	Bundestagswahl
1215220	Landtagswahl
1215230	Kommunalwahl, Ortsbeiratswahl
1215240	Direktwahl Bürgermeister/in
1215250	Direktwahl Landrat/rätin
1215260	Bürgerentscheid
1215270	Wahl Ausländerbeirat
1215299	Wahlen allgemein

Auftragsgrundlage:

Europa-, Bundes-, Landes- und Kommunalwahlgesetz (EuWG, BWG, LWG, KWG)
Sowie Eu-, Bundes-, Landes- und kommunalwahlordnung, (EuWO, BWO, LWO, KWO) Hessische Gemeinde Ordnung (HGO) sowie Rechtsverordnungen, Verwaltungsvorschriften und städtische Satzungen und Dienstanweisungen.

Wahltermine:

2025: Bundestagswahl

2026: Kommunalwahl

2027: Direktwahl Landrat / Landrätin

Produktbeschreibung:

- Durchführung von kommunalen und überregionalen Wahlen
- Durchführung von Bürgerbegehren

Erläuterungen:

Wahl	Wahlberechtigte	Wähler	Wahlbeteiligung
Europawahl 2024	9.912	5.435	54,83 %
Direktwahl Bürgermeisterwahl 2024	10.924	4.413	40,40 %
Landtagswahl 2023	9.704	5.913	60,93 %

Ziele:

Gewährleistung der in den Grundrechten der Bundesrepublik Deutschland garantierten Wahlrechte der Bürger. Bildung von demokratischen Gremien und Feststellung des Wählerwillens.

Zielgruppen:

Bürgerinnen und Bürger

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		8.000	-15.317
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		8.000	-15.317
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.100	26.300	30.333
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	28.100	26.300	30.333
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	28.100	34.300	15.016
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	28.100	34.300	15.016
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	28.100	34.300	15.016
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	800	1.100	2.425
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	800	1.100	2.425
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	28.900	35.400	17.441

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produktbereich
Produktgruppe
Produkte

12 Sicherheit und Ordnung

122 Ordnungsangelegenheiten

12211 Ordnungsaufgaben

12212 Polizeiliche Aufgaben

12220 Bürgerservice

12221 Meldewesen

12250 Personenstandswesen

12260 Ortsgericht

Produktinformation

Produkt: 12220 Bürgerservice

Teilhaushalt:
122 Ordnungsangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 5	Sebastian Thern
FB	Sebastian Thern

Kostenstellen:

1222001	KFZ-Fahrzeugscheine Ummeldung, Antragsannahme Sozialhilfe/Wohngeld
1222010	Fundbüro
1222030	Sprechstunden Energieversorger
1222040	Staatsangehörigkeitsrecht
1222050	Kontenklärungsverfahren und Aufnahme von Anträgen der gesetzlichen Rentenversicherung
1222099	Bürgerservice allgemein
1222099	Kirchenaustritte

Auftragsgrundlage:

Weißungsaufgaben, Verwaltungsinterne Aufgabenübertragung, Bundes- und Landesgesetze, Erlässe, Verordnungen, Verwaltungsvorschriften sowie städtische Satzungen und Dienstanweisungen. Datenübermittlungsverordnung, Datenschutzgesetz, Staatsangehörigkeitsrecht.

Produktbeschreibung:

Änderungen Zulassungsbescheinigungen
Kirchenaustritte
Bestätigung Sozialhilfe-Anträge
Fundbüro
Sprechstunde Energieversorger
Staatsangehörigkeitsrecht
Termine für die Rentenversicherung
BürgerService allgemein

Erläuterungen:

Kfz.-Scheine

Ca. 100 Adressen-Änderung in den Kfz-Scheinen bei An- und Ummeldungen innerhalb des Odenwaldkreises durchgeführt.

Sozialhilfe-Anträge:

Ausgabe von Sozialhilfe-Anträge, Anträge auf Mietzuschuss, Grundsicherung im Alter, GEZ Befreiung und Bestätigung der angegebenen Daten auf den Anträgen.

Fundbüro

Aufbewahrung und Bekanntmachung der hier eingegangenen Fundsachen, nach Ablauf der Aufbewahrungsfristen, Anschreiben der Finder und Aushändigung der Fundsachen an die Finder.

Staatsangehörigkeitsrecht:

Beratung, Ausgabe und Entgegennahme von Einbürgerungsanträgen.
Es werden ca. 70 Einbürgerungsanträge entgegengenommen, geprüft und an das Regierungspräsidium Darmstadt weitergeleitet.

Rentenversicherung:

Beratung, Kontenklärungsverfahren und Aufnahme von Anträgen der gesetzlichen Rentenversicherung, wird einmal wöchentlich montags von 8.00-13.00 Uhr, vom Versichertenältesten Herrn Übel durchgeführt.

Termine werden am Bürgerempfang vergeben.

BürgerService (Empfang) allgemein:

Gebührenkasse, Telefonvermittlung, Poststelle, Verkauf von Restmüllsacke, Ausgabe von Hundekotbeutel, Müllkalender, Sperrmüllkarten, Fahrplänen.

Es werden jährlich ca. 3.500 Restmüllsacke verkauft.

Gewerbeamt:

Gewerbean-, -um- und -abmeldungen nach § 14 GewO. Erteilung von Auskünften aus dem Gewerberegister.

Ziele:

Freundliche und Bürgernahe Verwaltung.

Kurze Wege/geringe Wartezeiten, umfassende und möglichst abschließende Bearbeitung und Beratung in einer zentralen Anlaufstelle für den Bürger.

Zielgruppen:

Alle Einwohner von Erbach.

Mengen, Kennzahlen:

Bevölkerung am	Wohnbevölkerung (Hauptwohnung)	Lebend geboren	Gestorben	Zugezogen	Fortgezogene
01.01.2023 und 31.12.2023	14.483 (Stand:31.12.2023)	129	198	1.149	1.005

Produktinformation

Produkt: 12221 Meldewesen

Teilhaushalt:
122 Ordnungsangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 5	Sebastian Thern
FB	Sebastian Thern

Kostenstellen:

1222101	Meldewesen, Führungszeugnisse
1222102	Pässe und Ausweise
1222199	Meldewesen allgemein

Auftragsgrundlage:

Bundesmeldegesetz, Verwaltungskostenverordnung (VwKostO), Justizverwaltungskostenordnung (JVKostO)
Pass- und Personalausweisgesetz

Produktbeschreibung:

Meldewesen:

An- Ab- und Ummeldung von Einwohner, Ausstellung von Bescheinigungen die das Melderecht betreffen, Datenübermittlung an ekom21, Eingabe und Änderungen von Geburten, Eheschließungen, Ehescheidungen, Sterbefälle, Änderungen von Religionsdaten und Namensänderungen, Eingabe von Übermittlungssperren, Bearbeitungen von schriftlichen und mündlichen Auskünften. Kontaktaufnahme und Zusammenarbeit mit anderen Behörden.

Führungszeugnisse:

Beantragung von Führungszeugnissen und Gewerbezentralregisterauskünften für Einwohner zur Vorlage bei einer Behörde und private Zwecke.

Pässe und Ausweise:

Beantragung bei der Bundesdruckerei von Pässen und Ausweisen sowie Ausstellung von vorl. Reisepässen, Kinderausweise und vorläufige Bundespersonalausweise für Bürger.

Erläuterungen:

Meldewesen:

Beim Einwohnermeldeamt werden im Jahr durchschnittlich nachstehende Tätigkeiten durchgeführt:
600 Anmeldungen, 300 Ummeldungen
100 Geburten, 170 Sterbefälle
100 Eheschließungen, 50 Ehescheidungen,
100 Religionsänderungen

Führungszeugnisse

Es werden ca. 700 Führungszeugnisse und 30 Gewerbezentralregisterauszüge beantragt.

Pässe und Ausweise

Bei der Bundesdruckerei werden in etwa 1.500 Personalausweise und 800 Reisepässe beantragt, etwa 80 vorläufige Personalausweise und ca. 25 vorläufige Reisepässe direkt vor Ort ausgestellt.

Zielgruppen:

Einwohner von Erbach

Produktinformation

Produkt: 12260 Ortsgericht

Teilhaushalt:
122 Ordnungsangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt.	Bgm. Dr. Traub
FB 0.7	Sebastian Thern

Kostenstellen:

1226099	Ortsgericht allgemein
---------	-----------------------

Auftragsgrundlage:

Hessisches Ortsgerichtsgesetz (OGG)

Produktbeschreibung:

- Vorstufe der nachlassgerichtlichen Regelung beim zuständigen Nachlassgericht durch Erstellen der sog. Sterbefallsanzeige bei Tod eines Erbacher Bürgers
- Beglaubigung von Unterschriften
- Vornahme von Grundstücks- und Gebäudeschätzungen in der Gemarkung Erbach
- Sicherung des Nachlasses bei verstorbenen Personen o. Angehörige
- Öffentliche Beglaubigung von Fotokopien

Erläuterungen:

Ortsgerichte gibt es bundesweit nur in Hessen. Die Tätigkeit wird in Erbach ehrenamtlich ausgeübt und ist keine kommunale Einrichtung. Das Ortsgericht ist in seiner Geschäftsführung nur dem zuständigen Amtsgericht in Michelstadt verpflichtet. Das Gremium des Ortsgerichts Erbach besteht aus dem Ortsgerichtsvorsteher und 5 Schöffen.

Ziele:

Unbürokratische und kostenarme Bürgerhilfe für die Einwohner der Kreisstadt Erbach

Zielgruppen:

Bürger und Bürgerinnen der Kreisstadt Erbach.

Mengen, Kennzahlen:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000	1.000	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-339.800	-365.600	-370.193
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-108.800	-95.000	-13.870
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.200	-10.200	-11.301
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-459.800	-469.800	-395.365
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	946.440	872.174	862.981
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	157.104	222.187	138.737
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275.420	244.150	253.099
14	66	Abschreibungen	22.931	5.960	9.645
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	23.300	20.600	24.449
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.425.395	1.365.271	1.288.911
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	965.595	895.471	893.546
21	56, 57	Finanzerträge			-6
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			-6
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	965.595	895.471	893.540
25	59	Außerordentliche Erträge			-112
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			350
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			238
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	965.595	895.471	893.778
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	53.000	47.500	48.141
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	53.000	47.500	48.141
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.018.595	942.971	941.919

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-350.000	-350.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-16.500		-5.000	-4.860	-244.900	-194.900
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-16.500		-5.000	-4.860	-594.900	-544.900
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.500		-5.000	-4.860	-594.900	-544.900

Produktbereich
Produktgruppe
Produkte

12 Sicherheit und Ordnung

126 Brandschutz

12613 Brandschutz

**Teilhaushalt:
126 Brandschutz**

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 5	Sebastian Thern
FB	Jens Löb

Kostenstellen:

1261301	Brandschutz, Sicherheitswachdienst
1261302	Feuerwehrtechnische Leitstelle
1261303	Kinder- und Jugendfeuerwehr
1261304	Musikabteilung
1261310	Feuerwehr Kernstadt
1261311	Feuerwehr Bullau
1261312	Feuerwehr Dorf-Erbach
1261313	Feuerwehr Ebersberg
1261314	Feuerwehr Ernsbach-Erbuch
1261315 eine gemeinsame Kostenstelle	Feuerwehr Günterfürst zusammen mit Haisterbach zur Feuerwehr Erbach West
1261316 eine gemeinsame Kostenstelle	Feuerwehr Haisterbach zusammen mit Günterfürst zur Feuerwehr Erbach West
1261317	Feuerwehr Lauerbach
1261318	Feuerwehr Schönnen
1261399	Brandschutz allgemein

Auftragsgrundlage:

Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (HBKG), Satzungen
Bedarfs- und Entwicklungsplan

Produktbeschreibung:

- Brandbekämpfung
- Allgemeine Hilfe (technische Hilfeleistung)
- Brandsicherheitswachdienste
- Brandschutzerziehung
- Bevölkerungsschutz
- Brandschutzaufklärung
- Brandschutzkontrolle

Erläuterungen:

Der Brandschutz wird neben der Feuerwehr der Kernstadt durch 8 Stadtteilwehren mit Feuerhäusern in Bullau, Dorf-Erbach, Ebersberg, Ernsbach, Erbuch, Günterfürst, Haisterbach, Lauerbach und Schönnen gewährleistet. Die Nachwuchsgewinnung wird unter anderem über Kinder- und Jugendfeuerwehren in der Kernstadt, Bullau/ Dorf-Erbach und Ebersberg/ Schönnen sichergestellt.

	2021	2022	2023
Brandsicherheitsdienste	3	61	67
Brandeinsätze	47	87	65
Technische Hilfeleistungen	93	126	106
Ausbildungsstunden Einsatzabteilung	ca. 3.000	ca. 3.500	ca. 3.500
Ausbildungsstunden Jugendfeuerwehr	ca. 1.000	ca. 1.500	ca. 1.500

Ziele:

- Sicherheit der Bevölkerung
- Sachwert- und Umweltschutz
- Schnellstmögliche Einsatzbereitschaft bei Bränden und Unfällen

Zielgruppen:

Einwohnerinnen und Einwohner, Gäste sowie Gewerbebetriebe in der Stadt Erbach

Mengen, Kennzahlen:

	2021	2022	2023
Anzahl Mitglieder Einsatzabteilung	192	203	202
Anzahl Mitglieder Jugendfeuerwehr	64	68	72
Anzahl Mitglieder Kinderfeuerwehr	36	33	22
Anzahl Mitglieder Musikabteilung	19	19	14
Ehren- und Altersabteilung	85	91	89
Anzahl Fahrzeuge* (bis 5 Jahre)	14	17	15
Anzahl Fahrzeuge* (bis 10 Jahre)	6	8	9
Anzahl Fahrzeuge* (bis 15 Jahre)	10	9	5
Anzahl Fahrzeuge* (älter als 15 Jahre)	24	23	29
Anzahl Feuerwehrhäuser	10	10	10

*inkl. Abrollbehälter und Feuerwehranhänger

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 126 Brandschutz					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Ordentliche Erträge					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-4.650	-4.844
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-25.887	-31.000	-25.345
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-2.000	-977
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-10.500	-13.997
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-56.747	-36.120	-51.955
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-2.000	-15.638
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-82.634	-86.270	-112.756
Ordentliche Aufwendungen					
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	227.460	140.095	99.420
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.219	8.673	4.862
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	695.323	604.950	758.043
14	66	Abschreibungen	381.732	449.218	350.514
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.500	15.500	14.542
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	800	911
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.336.834	1.219.236	1.228.292
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.254.200	1.132.966	1.115.536
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.254.200	1.132.966	1.115.536
25	59	Außerordentliche Erträge			-6.083
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-6.083
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.254.200	1.132.966	1.109.453
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	35.000	34.000	37.941
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	35.000	34.000	37.941
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.289.200	1.166.966	1.147.394

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 126 Brandschutz							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				245.179		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				3.700		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				248.879		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.000			-4.631	-895.000	-895.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-3.050.000		-2.500.000	-561.298	-12.262.000	-6.662.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.127.738	-160.000	-1.120.750	-345.395	-8.926.113	-8.228.888
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-4.197.738	-160.000	-3.620.750	-911.324	-22.083.113	-15.785.888
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.197.738	-160.000	-3.620.750	-662.445	-22.083.113	-15.785.888

Produktbereich
Produktgruppe
Produkte

12 Sicherheit und Ordnung

127 Rettungsdienst

12714 Rettungsdienst

128 Katastrophenschutz

Produktinformation

Produkt: 12714 Rettungsdienst

Teilhaushalt:
127 Rettungsdienst

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 1	Hauptamt
--------	----------

Kostenstellen:

1271401	DRK-OV
1271402	SEG
1271499	Rettungsdienst allgemein

Auftragsgrundlage:

Hessisches Brand- und Katastrophenschutzgesetz (HBKG)
Hessisches Rettungsdienstgesetz (HRDG)

Produktbeschreibung:

- Sanitätsdienste bei Veranstaltungen der Stadt, Vereine und Organisationen
- Wach- und Sanitätsdienste Alexanderbad (Verrechnung auf KSt. 4245701 Alexanderbad)
- Sanitätsdienst Wiesenmarkt (Verrechnung auf KSt. 5736540 Wiesenmarkt)
- Blutspendedienste
- Unterstützung des hauptamtlichen Rettungsdienstes bei Großschadenslagen (SEG)
- Unterstützung der Freiwilligen Feuerwehr bei Einsätzen zur Brandbekämpfung oder anderen Katastropheneinsätzen

Erläuterungen:

Die Ortsvereinigung Erbach ist eine Gruppierung des Deutschen Roten Kreuzes Odenwaldkreis und arbeitet ausschließlich ehrenamtlich.

Ziele:

- Sicherheit der Bevölkerung
- Sanitätsdienstliche Versorgung bei Veranstaltungen im Stadtgebiet
- Unterstützung des hauptamtlichen Rettungsdienstes

Zielgruppen:

Einwohnerinnen und Einwohner sowie Gäste der Stadt Erbach

Mengen, Kennzahlen:

Die Aktiven der DRK-OV Erbach leisten ehrenamtlich ca. 15.000 Std. pro Jahr.

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

25 Kultur und Wissenschaft

252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-30.000	-30.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-30.000	-30.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-30.000	-30.000

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

25 Kultur und Wissenschaft

261 Theater

26133 Theaterprojekte

Produktinformation

Produkt: 26133 Theaterprojekte

Teilhaushalt:
261 Theater

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 4	Lisa Dingeldein
FB 4.2	Christian Borger

Kostenstellen:
2613302 Freilichttheaterprojekte

Auftragsgrundlage:
HGO, Satzungen der Stadt, Beschlüsse der Gremien.

Produktbeschreibung:
Theateraufführungen.

Erläuterungen:

Freilichttheaterprojekte:

Der „Theatersommer“ (Organisatoren: Alexander Kaffenberger/Dirk Daniel Zucht) hat sich im Laufe der Jahre überaus erfolgreich entwickelt und stellt eine feste Größe im Kulturbetrieb beider Städte dar, mit dem hohen Niveau seiner Aufführungen gilt er auch als Imageträger für die gesamte Region.

Die Stadt Erbach unterstützt seit 2008 den „Erbach-Michelstädter Theatersommer“ für diejenigen Aufführungen, die in Erbach stattfinden (jährlicher Wechsel mit Michelstadt), mit einem Zuschuss.

Ziele:

Förderung und Verbreiterung des Kulturlebens der Stadt.

Zielgruppen:

Einwohner von Stadt und Region.

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 261 Theater							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

25 Kultur und Wissenschaft

262 Musikpflege

26233 Konzerte

Produktinformation

Produkt: 26233 Konzerte

Teilhaushalt:
262 Musikpflege

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 4	Lisa Dingeldein
FB 4.2	Christian Borger

Kostenstellen:

2623301	Konzertreihe „Konzerte in der Elfenbeinstadt Erbach“
2623320	Abonnementverwaltung
2623330	Durchführung und Förderung von Einzelmaßnahmen
2623399	Konzerte allgemein

Auftragsgrundlage:

- HGO, Satzungen der Stadt

Produktbeschreibung:

- Kammerkonzerte im Deutschen Elfenbeinmuseum

Erläuterungen:

- Die Erbacher Kammerkonzerte bestehen seit 1953 - also seit 70 Jahren -, nannten sich ab der Saison 1979/80 „Konzerte im Deutschen Elfenbeinmuseum“ und heißen nun seit der Saison 2016/2017, nach dem Umzug des Museums ins Gräfliche Schloss (November 2016), „**Konzerte in der Elfenbeinstadt Erbach**“. Die 6 Konzerte pro Saison finden stets zwischen Oktober und März statt.
- Die Konzerte werden seit 1963 in Kooperation mit dem Hessischen Rundfunk gestaltet (gegenwärtig: Künstlerverpflichtung und Honorarübernahme durch den hr für 1 Gastkonzert mit Solisten des hr-Sinfonieorchesters pro Saison; Unterstützung bei der Werbung).
- Die Erbacher Konzerte wurden seit Jahrzehnten kontinuierlich gefördert von der Sparkasse Odenwaldkreis und dem Erbacher Brauhaus, seit 2012 offiziell durch die Stiftung der Sparkasse Odenwaldkreis und die Radeberger Gruppe.
- Die gleichbleibend hohe Qualität von Künstlern und Programmen haben sie zur bestbesuchten Reihe dieser Art in der gesamten Region und sogar darüber hinaus werden lassen. Neben den beiden Museen und der Stadtbücherei sind sie das kulturelle Aushängeschild der Stadt. Die Besucher sind zu einem großen Teil Abonnenten (das Abonnement geht zeitbedingt zurück), es herrscht aber regelmäßig starke Nachfrage im freien Verkauf. Der Eintritt beträgt zur Zeit 24,00 €, ermäßigt 12,00 € (Schüler, Studenten, Behinderte). Freie Platzwahl, die Sitze sind nicht nummeriert.

Ziele:

- Förderung des kulturellen Lebens in Stadt und Region

Zielgruppen:

- Einwohner von Stadt und (näherer/weiterer) Region

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 262 Musikpflege					
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.000	-12.000	-21.372
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-2.380
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-6.500	-6.000	-4.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-31.500	-18.000	-27.752
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.470	58.950	46.758
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	39.470	58.950	46.758
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	7.970	40.950	19.006
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	7.970	40.950	19.006
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	7.970	40.950	19.006
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.500	5.000	
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	2.500	5.000	
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	10.470	45.950	19.006

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 262 Musikpflege							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-2.100	-2.100
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-2.100	-2.100
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-2.100	-2.100

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

25 Kultur und Wissenschaft

263 Musikschulen

26330 Jugendmusikschule

Produktinformation

Produkt: 26330 Jugendmusikschule

Teilhaushalt:
263 Musikschulen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 1	Hauptamt
--------	----------

Kostenstellen:

2633099	Jugendmusikschule
---------	-------------------

Auftragsgrundlage:

Rahmenvereinbarung des Landes Hessen und dem Verband Deutscher Musikschulen, Landesverband Hessen e. V.

Produktbeschreibung:

„Öffentliche Musikschulen sind von Kommunen bzw. von eingetragenen gemeinnützigen Vereinen getragene Bildungseinrichtungen, die Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen Zugang zum eigenen Musizieren ermöglichen. Sie haben gegenüber den allgemeinen bildenden Schulen eine eigenständige pädagogische und kulturelle Aufgabe“ (Landesverband der Musikschulen e. V.)

Erläuterungen:

Die Musikschule Odenwald erfüllt einen wertvollen öffentlichen Bildungsauftrag in den Kommunen des Odenwaldkreises und leistet damit einen Beitrag zur kulturellen Attraktivität der Kommunen. Verschiedene öffentliche Auftritte belegen die Leistungsvielfalt.

Neben den Angeboten in der Musikschule werden an verschiedenen Schulen im Odenwaldkreis u.a. auch an der Schule am Treppenweg musikalische Grundausbildung, sowie neben der jährlichen Musikveranstaltung in der Werner-Borchers-Halle auch musikalische Projekte mit Kooperationspartnern angeboten.

Ziele:

Musikerziehung der Kinder und Jugendlichen zusätzlich zum Schulangebot. Der Unterricht erfolgt in Beerfelden, Erbach, Michelstadt, Höchst, Sandbach, Rai-Breitenbach, Reichelsheim, Beerfurth und Fränkisch-Crumbach.

Zielgruppen:

Kinder und Jugendliche des Odenwaldkreises

Mengen, Kennzahlen:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 263 Musikschulen					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000	10.000	10.000
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	10.000	10.000	10.000
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	10.000	10.000	10.000
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	10.000	10.000	10.000
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	10.000	10.000	10.000
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	10.000	10.000	10.000

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 263 Musikschulen							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

- 25 Kultur und Wissenschaft**
272 Büchereien
27235 Stadtbücherei

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 272 Büchereien					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.600	-1.600	-1.712
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-10.500	-10.500	-10.500
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.100	-12.100	-12.212
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	35.718	30.585	35.660
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.346	2.282	2.205
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.610	45.510	43.411
14	66	Abschreibungen	1.041	500	1.587
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	500	500	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	79.215	79.377	82.862
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	67.115	67.277	70.650
21	56, 57	Finanzerträge	-500	-500	-492
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-500	-500	-492
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	66.615	66.777	70.158
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	66.615	66.777	70.158
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	400	400	213
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	400	400	213
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	67.015	67.177	70.371

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 272 Büchereien							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.500				-6.500	-6.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-100.000	-100.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-990	-107.500	-107.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-6.500			-990	-214.000	-214.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.500			-990	-214.000	-214.000

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

25 Kultur und Wissenschaft

- 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 - 28130 Förderung kultureller Beziehungen,
Städtepartnerschaften
 - 28134 Sonstige Heimat-/Kulturpflege
 - 28139 Verwaltung kultureller Angelegenheiten

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				12.211		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				12.211		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-12.260		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-10.990	-20.000	-20.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-15.000		-15.000	-5.256	-105.000	-60.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-15.000		-15.000	-28.506	-125.000	-80.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.000		-15.000	-16.295	-125.000	-80.000

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

25 Kultur und Wissenschaft

291 Förderung von Kirchengemeinden, sonstigen
Religionsgemeinschaften

29110 Förderung von Kirchengemeinden und
sonstigen Religionsgemeinschaften

Produktinformation

Produkt: 31560 Andere soziale Einrichtungen

Teilhaushalt:
315 Soziale Einrichtungen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 1	Hauptamt
FB 1.6	Christiane Hastert / Atiqullah Joya

Kostenstellen:

3156010	Frauenhaus
3156099	Andere soziale Einrichtungen allgemein

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

Produktbeschreibung:

Unterstützungs- und Beratungsleistungen

Erläuterungen:

Das Erbacher Frauenhaus ist eine Anlaufstelle für, von Gewalt betroffenen Frauen und Kinder. Die Mitarbeiterinnen bieten zusätzlich Fachberatungen an und helfen auch telefonisch mit Erst- und Krisenberatungen.

Der Anbau und die Instandsetzung des bisherigen Hauses ist abgeschlossen und wurde dank vieler Spenden und Förderungen ermöglicht. Die Stadt Erbach unterstützt mit insgesamt 10.000 €, verteilt über 5 Jahre (letzte Zahlung 2023)

Ziele:

- Unterstützung zum Schutz von Frauen und Kindern
- Hilfe zur Selbsthilfe

Zielgruppen:

Bewohnerinnen des Frauenhauses, Bürgerinnen und Kinder

Mengen, Kennzahlen:

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

31 Soziale Leistungen

331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

33110 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Produktinformation

Produkt: 33110 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilhaushalt:
331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 1	Hauptamt
FB 1.6	Christiane Hastert / Atiqullah Joya

Kostenstellen:

3311001	Odenwälder Tafel
3311002	Zweckverband Zentrum Gemeinschaftshilfe
3311099	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege allgemein

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

Produktbeschreibung:

Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Erläuterungen:

Unterstützung der Dienste und Einrichtungen, die sich in freigemeinnütziger Trägerschaft befinden und sich in organisierter Form im sozialen Bereich und im Gesundheitswesen betätigen. Hauptmerkmale in ihrer Tätigkeit sind Unabhängigkeit und partnerschaftliche Zusammenarbeit mit dem Ziel einer sinnvollen und wirksamen Ergänzung von sozialen Angeboten zum Wohle der Hilfesuchenden.

Ziele:

Aufrechterhaltung der Leistungen

Zielgruppen:

Einwohner und Einwohnerinnen, Vereine, Verbände

Mengen, Kennzahlen:

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

31 Soziale Leistungen

351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

35170 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

36 Kinder, Jugend und Familie

361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
und in Tagespflege

36110 Förderung von Kindern in
Tageseinrichtungen

Kindertagespflegepersonen: 162,50 Euro Zuschuss für 5 Kinder im Alter ab 3 Jahren
Beschluss des Magistrats vom 15.07.2024

Ziele:

Gewährleistung von Bildung, Erziehung und Betreuung nach § 25 Abs. 1 HKJGB bzw. § 22 Abs. 3 Satz 1 SGB VIII aufgrund Rechtsanspruch nach § 24 Abs. 1 bis 3 SGB VIII.

Sicherstellung von Angebotes nach § 30 Absatz 3 HKJGB in Verbindung mit § 74 Absatz 1 bis 5 SGB VIII.

Zielgruppen:

- Kinder unter drei Jahren
- Kinder im Alter vom vollendeten dritten Lebensjahr bis zum Schuleintritt

Mengen, Kennzahlen:

Evangelischer Kindergarten Plätze mit Erbacher Kindern belegt:	55 Kinder (3 Jahre bis Schuleintritt)
Montessori Kinderhaus Plätze mit Erbacher Kindern belegt:	2 Kinder (unter 3 Jahren) 20 Kinder (3 Jahre bis Schuleintritt)
Kindergärtchen e.V. Plätze mit Erbacher Kindern belegt:	1 Kinder (unter 3 Jahren) 3 Kinder (3 Jahre bis Schuleintritt)
Naturkindergarten Laubfrosch Plätze mit Erbacher Kindern belegt:	10 Kinder (3 Jahre bis Schuleintritt)
FRISCHlinge e.V. Plätze mit Erbacher Kindern belegt:	1 Kinder (unter 3 Jahren) 5 Kinder (3 Jahre bis Schuleintritt)
Senfkorn Michelstadt e.V. Plätze für Erbacher Kinder	11 Kinder
Kindertagespflegepersonen	5 Kinder

Stand zum 11.10.2024

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

36 Kinder, Jugend und Familie

362 Jugendarbeit

36210 Außerschulische Jugendbildung

36230 Internationale Jugendarbeit

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

36 Kinder, Jugend und Familie

365 Tageseinrichtungen für Kinder

36510 Städtische Kindergärten

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

36 Kinder, Jugend und Familie

366 Einrichtungen der Jugendarbeit

36610 Einrichtungen der Jugendarbeit

36620 Spielplätze

Produktinformation

Produkt: 36620 Spielplätze

Teilhaushalt:
366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.1	Tatjana Galster

Kostenstellen:

3662001	Spielplätze - Kernstadt
3662002	Spielplätze - Bullau
3662003	Spielplätze - Dorf-Erbach
3662004	Spielplätze - Ebersberg
3662005	Spielplätze - Elsbach
3662006	Spielplätze - Erbuch
3662007	Spielplätze - Erlenbach
3662008	Spielplätze - Ernsbach
3662009	Spielplätze - Günterfürst
3662010	Spielplätze - Haisterbach
3662011	Spielplätze - Lauerbach
3662012	Spielplätze - Schönnen
3662099	Spielplätze allgemein

Auftragsgrundlage:

Sicherung von Standortfaktoren, Verkehrssicherungspflichten, technische Normen

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung öffentlicher Spielplätze

Erläuterungen:

Die Stadt Erbach unterhält insgesamt 15 Spielplätze.

Diese verteilen sich mit 4 auf die Kernstadt,

- 2 auf Dorf-Erbach
- 1 auf Schönnen
- 1 auf Erlenbach
- 1 auf Haisterbach
- 1 auf Günterfürst
- 1 auf Lauerbach
- 1 auf Ebersberg
- 1 auf Bullau
- 1 auf Ernsbach
- 1 auf Erbuch

Ziele:

- Bereitstellung von kindgerechten Spielplätzen für Kinder unterschiedlichsten Alters
- Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht auf den Spielplätzen

Zielgruppen:

Junge Familien

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

42 Sportförderung

421 Förderung des Sports

424 Sportstätten und Bäder

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

42 Sportförderung

424	Sportstätten und Bäder
42456	Sportstätten
42457	Freibäder
42458	Hallenbäder

Produktinformation

Produkt: 42456 Sportstätten

Teilhaushalt:
424 Sportstätten und Bäder

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.1	Andreas Ihrig
FB 2.1	Tatjana Galster

Kostenstellen:

4245601	Sportplatz Kernstadt
4245602	Sportplatz Bullau
4245603	Sportplatz Günterfürst
4245604	Sportplätze, Bolzplätze
4245610	Sportlerheim Sportpark
4245611	Sportlerheim Bullau
4245612	Sportlerheim Günterfürst
4245620	Funpark/Trendsport (Streetball, Ramps etc.) im Sportpark
4245630	Sporthalle Obere Marktstraße
4245631	Sporthalle Erlenbach
4245640	Kegelbahn Werner-Borchers-Halle
4245650	Zu sportlichen Zwecken genutzte Räumlichkeiten innerhalb der Dorfgemeinschaftshäuser u. ä. Liegenschaften
4245660	Schützenhaus Bullau
4245699	Sportstätten allgemein

Auftragsgrundlage:

Landesverfassung, politische Ziele, Eigentümerpflichten, Verkehrssicherungspflicht

Produktbeschreibung:

An Nutzeranforderungen orientierte Bereitstellung von Sportanlagen und Einrichtungen

Erläuterungen:

Bauliche Instandhaltung, Belegungsmanagement, effizienter Betrieb

Ziele:

Gesundheitsförderung, Vereinsförderung, Bildung

Zielgruppen:

Vereine, Schulen, Bürger und Gäste der Stadt

Mengen, Kennzahlen:

Zuschussbedarf je Einrichtung

Produktinformation

Produkt: 42458 Hallenbäder

Teilhaushalt:
424 Sportstätten und Bäder

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 1	Zentrale Verwaltung
FB 1.1	Gremienservice, Sport & Vereine

Kostenstellen:

4245899	Hallenbäder
---------	-------------

Auftragsgrundlage:

Satzungen, Gebührenordnung.

Produktbeschreibung:

Bereitstellung und Betrieb des Hallenbades in Michelstadt in Zusammenarbeit innerhalb des Hallenbadzweckverbandes.

Erläuterungen:

Die Stadt Erbach ist gemäß Verbandssatzung mit 28 % an den Kosten durch eine Verbandsumlage beteiligt.

Ziele:

Förderung der Gesundheit durch bedarfsgerechtes Angebot an Sportstätten.

Zielgruppen:

Bevölkerung der Stadt Erbach und Umgebung.

Mengen, Kennzahlen:

Produktbereich
Produktgruppe
Produkte

51 Räumliche Planung und Entwicklung

- 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 - 51110 Städteplanung, Vermessung,
Bauordnung
 - 51120 Baulandumlegung, Grenzregelung
 - 51140 Dorferneuerung

Produktinformation

Produkt: 51130 Altstadtsanierung

Teilhaushalt:
511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.0	Jens Maurer

Kostenstellen:

5113099	Altstadtsanierung
---------	-------------------

Auftragsgrundlage:

StBauFG, BauGB, Bewilligungsbestimmungen der Förderbescheide

Produktbeschreibung:

Sanierungsmaßnahme „Altstadt“ ist abgewickelt.
Sanierungsmaßnahme Marktplatz ist abgewickelt.

Erläuterungen:

Ziele:

Zielgruppen:

Öffentliche Infrastruktur, Sanierungsbetreffene, Allgemeinheit

Mengen, Kennzahlen:

Gesamtbilanz Einsatz öffentlicher Fördermittel

Produktinformation

Produkt: 51140 Dorferneuerung

Teilhaushalt:
511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.0	Jens Maurer

Kostenstellen:

5114001	Dorferneuerung Ebersberg
5114002	Dorferneuerung Bullau
5114010	Wettbewerbe (Unser Dorf hat Zukunft)
5114099	Dorferneuerung allgemein

Auftragsgrundlage:

Politischer Auftrag, Hessisches Dorferneuerungsprogramm

Produktbeschreibung:

Durch das Dorferneuerungsprogramm können anstehende Sanierungsmaßnahmen gefördert werden.

Aktuell sind keine weiteren Verfahren vorgesehen.

Erläuterungen:

Betreuung der Dorfentwicklungsplanung, Koordinierung der öffentlichen und privaten Maßnahmen, Fördermittelbewirtschaftung

Ziele:

Erhaltung und Entwicklung der dörflichen Vielfalt im Hinblick auf die demografische Entwicklung, Sicherung und Verbesserung der Lebens- und Wohnqualität im Dorf, Sicherung und Entwicklung nachhaltiger öffentlicher Infrastruktur

Zielgruppen:

Allgemeinheit, Vereine, Bürger

Mengen, Kennzahlen:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500		
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-318.178	-295.150	-318.154
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-319.178	-295.650	-318.154
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.450	28.650	30.453
14	66	Abschreibungen	535.436	400.000	429.049
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	900	292
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	619.386	429.550	459.794
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	300.208	133.900	141.640
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	300.208	133.900	141.640
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			6.088
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			6.088
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	300.208	133.900	147.728
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	300.208	133.900	147.728

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20.000					
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	5.000		5.000	1.322.678		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	25.000		5.000	1.322.678		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-45.000		-5.000	204.105	-4.353.000	-4.338.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-146.653	-6.000.000	-6.000.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-23.000	-23.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-23.000	-23.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-45.000		-5.000	57.452	-10.376.000	-10.361.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.000			1.380.130	-10.376.000	-10.361.000

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

52 Bau- und Wohnen

521 Bau- und Grundstücksordnung

52160 Bauverwaltung

522 Wohnbauförderung

52262 Wohnbauförderung

523 Denkmalschutz- und pflege

52310 Denkmalschutz- und pflege

Produktinformation

Produkt: 52160 Bauverwaltung

Teilhaushalt:
521 Bau- und Grundstücksordnung

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.2	Diane Truber

Kostenstellen:

5216099	Bauverwaltung
---------	---------------

Auftragsgrundlage:

BauGB, Beschlüsse, Katastergesetz

Produktbeschreibung:

Grundstücksbildung, Vermarkung, Vermessung

Erläuterungen:

Ziel

Sinnvolle Bodenordnung

Zielgruppen:

Verfahrensbeteiligte

Mengen, Kennzahlen:

Produktinformation

Produkt: 52262 Wohnbauförderung

Teilhaushalt:
522 Wohnbauförderung

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.2	Diane Truber

Kostenstellen:

5226201	Wohnungsbaudarlehen
5226210	Fehlbelegung
5226299	Wohnungsbauförderung allgemein

Auftragsgrundlage:

Wohnungsbauförderungsrecht

Produktbeschreibung:

Bearbeitung von Altfällen, aktuell keine Fördervorhaben

Erläuterungen:

Ziele:

Bereitstellung von preiswertem Wohnraum

Zielgruppen:

Bevölkerungsschichten mit niedrigem Einkommen

Mengen, Kennzahlen:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 521 Bau- und Grundstücksordnung					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.500	-21.500	-18.384
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-40.250	-40.250	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-700	-756
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-3.000	-4.416
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-59.750	-65.450	-23.556
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	427.550	462.381	437.939
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.768	33.324	33.703
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.650	53.316	12.347
14	66	Abschreibungen	717	1.700	2.066
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.550	5.700	5.393
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	499.235	556.421	491.449
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	439.485	490.971	467.893
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	439.485	490.971	467.893
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	439.485	490.971	467.893
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	6.500		
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	500		
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	7.000		
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	446.485	490.971	467.893

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 521 Bau- und Grundstücksordnung							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.000				-20.000	-20.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-17.500	-17.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-20.000				-37.500	-37.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.000				-37.500	-37.500

Produktbereich
Produktgruppe

52 Bau- und Wohnen

521 Bau- und Grundstücksordnung
52160 Bauverwaltung

522 Wohnbauförderung
52262 Wohnbauförderung

523 Denkmalschutz- und pflege
52310 Denkmalschutz und -pflege

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 522 Wohnbauförderung					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	2.999		6.980
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.999		6.980
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.999		6.980
21	56, 57	Finanzerträge	-1.488	-1.500	-1.488
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-1.488	-1.500	-1.488
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.511	-1.500	5.492
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.511	-1.500	5.492
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.511	-1.500	5.492

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 522 Wohnbauförderung							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	5.250		5.250	25.203		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	5.250		5.250	25.203		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.250		5.250	25.203		

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 523 Denkmalschutz und -pflege					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-264
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-264
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	500	3.631
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.000	500	3.631
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.000	500	3.367
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.000	500	3.367
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.000	500	3.367
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	30.200	30.000	31.717
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	30.200	30.000	31.717
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	35.200	30.500	35.084

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 523 Denkmalschutz und -pflege							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

53 Ver- und Entsorgung

531 Elektrizitätsversorgung

53110 Elektrizitätsversorgung

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-400.000	-400.000	-300.200
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-400.000	-400.000	-300.200
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	893	900	893
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	893	900	893
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-399.107	-399.100	-299.307
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-399.107	-399.100	-299.307
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-399.107	-399.100	-299.307
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.500		
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	2.500		
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-396.607	-399.100	-299.307

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

53 Ver- und Entsorgung

532 Gasversorgung

53210 Gasversorgung

Produktinformation

Produkt: 53210 Gasversorgung

Teilhaushalt:
532 Gasversorgung

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.0	Jens Maurer

Kostenstellen:

5321099	Gasversorgung
---------	---------------

Auftragsgrundlage:

EU-Recht, Fachgesetze, Konzessionsvertrag

Produktbeschreibung:

Koordinierung der technischen Infrastruktur als Träger der Straßenbaulast

Erläuterungen:

Ziele:

Qualitätssicherung der öffentlichen Verkehrsflächen

Zielgruppen:

Allgemeinheit

Mengen, Kennzahlen:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 532 Gasversorgung					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-17.200	-21.000	-17.200
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-17.200	-21.000	-17.200
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-17.200	-21.000	-17.200
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-17.200	-21.000	-17.200
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-17.200	-21.000	-17.200
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-17.200	-21.000	-17.200

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 532 Gasversorgung							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

53 Ver- und Entsorgung

533 Wasserversorgung

53310 Wasserversorgung

Produktinformation

Produkt: 53310 Wasserversorgung

Teilhaushalt:
533 Wasserversorgung

Verantwortliche Organisationseinheit:

2.0	Stadtbauamt
-----	-------------

Kostenstellen:

5331099	Wasserversorgung
---------	------------------

Auftragsgrundlage:

EU-Recht, Fachgesetze, Konzessionsvertrag

Produktbeschreibung:

Koordinierung der technischen Infrastruktur als Träger der Straßenbaulast
Bürgerservice

Erläuterungen:

Im Teilhaushalt 533 Wasserversorgung sind die Verrechnungen der Kreisstadt Erbach mit der Wasserversorgung Erbach AöR geplant.

Ziele:

Qualitätssicherung der öffentlichen Verkehrsflächen

Zielgruppen:

Allgemeinheit

Mengen, Kennzahlen:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 533 Wasserversorgung							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-25.000	-25.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-25.000	-25.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-25.000	-25.000

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

53 Ver- und Entsorgung

537 Abfallwirtschaft

53310 Abfallwirtschaft

Produktinformation

Produkt: 53710 Abfallwirtschaft

Teilhaushalt:
537 Abfallwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.0	Jens Maurer

Kostenstellen:

5371001	MZVO
5371099	Abfallbeseitigung allgemein

Auftragsgrundlage:

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz (KrW-/AbfG)
Verbandssatzung des Müllabfuhrzweckverbandes

Produktbeschreibung:

- Abfallentsorgung im Hol- und Bringsystem

Erläuterungen:

Die Kreisstadt Erbach ist Mitglied im Müllabfuhrzweckverband (MZVO), der beauftragt ist, die Abfallentsorgung kreisweit in den Kommunen durchzuführen.

Ziele:

Ordnungsgemäße Abfallentsorgung unter Einhaltung der Vorgaben durch das KrW-/AbfG und der Satzung des MZVOs

Zielgruppen:

Einwohnerinnen und Einwohner der Kreisstadt Erbach

Mengen, Kennzahlen:

Durchschnittlich im Einsatz befindliche Tonnen (Zeitraum: 01.01.-30.11.2023):

60 Liter – Restmülltonne	3.321 Stück
120 Liter – Restmülltonne	470 Stück
240 Liter – Restmülltonne	459 Stück
Großraummüllbehälter, 1,1 cbm	41 Stück
Biotonnen	2.697 Stück

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

53 Ver- und Entsorgung

538 Abwasserbeseitigung

53810 Abwasserbeseitigung

53820 Bedürfnisanstalten

Produktinformation

Produkt: 53810 Abwasserbeseitigung

Teilhaushalt:
538 Abwasserbeseitigung

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.0	Jens Maurer

Kostenstellen:

5381002	Zweckverband "Abwasserverband Mittlere Mümling"
5381099	Abwasserbeseitigung allgemein

Auftragsgrundlage:

Hessisches Wassergesetz, Verbandssatzung, Öffentlich-Rechtliche Vereinbarung

Produktbeschreibung:

Koordination von technischen Schnittstellen zwischen Kanal und öffentlichen Verkehrsflächen, Grundstücksanschlüsse, Bürgerservice

Erläuterungen:

Ziele:

Effizienter Betrieb der Abwasserbeseitigung.
Schadenvermeidung bei Oberflächenabflüsse.
Qualitätssicherung der öffentlichen Verkehrsflächen.

Zielgruppen:

Gebührenzahler

Mengen, Kennzahlen:

Gebührenentwicklung

Produktinformation

Produkt: 53820 Bedürfnisanstalt

Teilhaushalt:
538 Abwasserbeseitigung

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.1	Tatjana Galster

Kostenstellen:

5382001	Öffentliche Toilette Parkdeck
5382002	Öffentliche Toilette Werner-von-Siemens-Straße
5382003	Behindertentoilette Sportpark
5382004	Öffentliche Toilette Bahnhof
5382099	Bedürfnisanstalten allgemein

Auftragsgrundlage:

Öffentlicher Bedarf, vorhandene Infrastruktur

Produktbeschreibung:

Betrieb und Unterhaltung der öffentlichen Toiletten, bauliche Maßnahmen, Reinigungsmanagement, Verbrauchsbewirtschaftung

Erläuterungen:

Ziele:

Öffentliche Hygiene, effizienter Betrieb

Zielgruppen:

Allgemeinheit

Mengen, Kennzahlen:

Zuschussbedarf

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				3.861		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				3.861		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-3.463	-50.000	-50.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-407.000	-407.000
	Summe				-3.463	-457.000	-457.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				398	-457.000	-457.000

Produktinformation

Produkt: 54163 Gemeindestraßen

Teilhaushalt:
541 Gemeindestraßen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.1	Lisa Koch

Kostenstellen:

5416301	Straßen, Wege, Plätze - Kernstadt
5416302	Straßen, Wege, Plätze - Bullau
5416303	Straßen, Wege, Plätze - Dorf-Erbach
5416304	Straßen, Wege, Plätze - Ebersberg
5416305	Straßen, Wege, Plätze - Elsbach
5416306	Straßen, Wege, Plätze - Erbuch
5416307	Straßen, Wege, Plätze - Erlenbach
5416308	Straßen, Wege, Plätze - Ernsbach
5416309	Straßen, Wege, Plätze - Günterfürst
5416310	Straßen, Wege, Plätze - Haisterbach
5416311	Straßen, Wege, Plätze - Lauerbach
5416312	Straßen, Wege, Plätze - Roßbach
5416313	Straßen, Wege, Plätze - Schönnen
5416320	Brücken, Über-, Unterführungen - Kernstadt
5416321	Brücken, Über-, Unterführungen - Stadtteile
5416399	Gemeindestraßen allgemein

Auftragsgrundlage:

Hess. Straßengesetz, Satzungen, Verkehrssicherungspflicht

Produktbeschreibung:

Wahrnehmung der Planungs- und Bauaufgaben sowie der Betriebs- und Unterhaltungsaufgaben
Wahrnehmung der Aufgaben als Straßenbaulastträger/Straßenbaubehörde

Erläuterungen:

Summe der Straßenkilometer	95
Anzahl der Brückenbauwerke	23

Ziele:

Ausbau, Erhalt, Verbesserung des Verkehrsnetzes

Zielgruppen:

Einwohner und Einwohnerinnen, Verkehrsteilnehmer

Mengen, Kennzahlen:

Ausgleich des Wertverlustes durch Aufwand zur Instandhaltung

Produktinformation

Produkt: 54164 Radwege

Teilhaushalt:
541 Gemeindestraßen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.1	Lisa Koch

Kostenstellen:

5416499	Radwegebau, -unterhaltung
---------	---------------------------

Auftragsgrundlage:

Hess. Straßengesetz, Verkehrssicherungspflicht

Produktbeschreibung:

Unterhaltung des Radwegenetzes

Erläuterungen:

Radwege an öffentlichen Straßen
Separat geführte Radwege
Radwege auf land- und forstwirtschaftlichen Wegen

Ziele:

Förderung des Radverkehrs, Tourismus, Verkehrssicherheit

Zielgruppen:

Verkehrsteilnehmer

Mengen, Kennzahlen:

Zuschussbedarf

Produktinformation

Produkt: 54167 Straßenbeleuchtung

Teilhaushalt:
541 Gemeindestraßen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Martin La Meir
FB 2.1	Lisa Koch

Kostenstellen:

5416701	Straßenbeleuchtung Kernstadt
5416730	Straßenbeleuchtung Stadtteile
5416799	Straßenbeleuchtung allgemein

Auftragsgrundlage:

Hess. Straßengesetz, Verkehrssicherungspflicht, technische Normen
Sicherheitsbedürfnis der Bevölkerung

Produktbeschreibung:

Koordination des Betriebes mit der e-netz Südhessen, Schadenserfassung und Meldung,
Bürgerservice

Erläuterungen:

Beleuchtungsanlagen in der Kernstadt:
Beleuchtungsanlagen in den Stadtteilen:

Ziele:

Energieeinsparung und damit Kosteneinsparung durch Umrüstung auf zeitgemäße Technik (NAV,
LED)

Zielgruppen:

Verkehrsteilnehmer, Allgemeinheit

Mengen, Kennzahlen:

Stromverbrauch, Betriebskostenentwicklung

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 541 Gemeindestraßen					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.817	-3.000	-2.688
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-266.484	-244.100	-254.847
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-268.301	-247.100	-257.536
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.126.200	1.123.200	1.020.644
14	66	Abschreibungen	462.065	474.150	465.406
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.588.265	1.597.350	1.486.050
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.319.964	1.350.250	1.228.514
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.319.964	1.350.250	1.228.514
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.319.964	1.350.250	1.228.514
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	354.500	356.500	402.482
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	354.500	356.500	402.482
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.674.464	1.706.750	1.630.996

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 541 Gemeindestraßen							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				520.331		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				56.828		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				577.159		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-100.000			-17.520	-15.873.900	-15.873.900
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-180.000	-32.962	-1.456.200	-1.456.200
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen				-4.488	-92.000	-92.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-42.000	-42.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-100.000		-180.000	-54.970	-17.422.100	-17.422.100
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-100.000		-180.000	522.189	-17.422.100	-17.422.100

Produktinformation

Produkt: 54510 Straßenreinigung

Teilhaushalt:
545 Straßenreinigung

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.1	Lisa Koch

Kostenstellen:

5451001	Straßenreinigung
5451002	Winterdienst
5451099	Straßenreinigung allgemein

Auftragsgrundlage:

Straßenreinigungssatzung, Hessisches Straßengesetz

Produktbeschreibung:

Straßenreinigung und Winterdienst

Erläuterungen:

Ausführung der Arbeiten durch Bauhof mit Belastung durch innere Leistungsverrechnung

Ziele:

Erhalt eines ordentlichen Stadtbildes, Verkehrssicherheit

Zielgruppen:

Einwohner/innen und Gäste der Stadt Erbach

Mengen, Kennzahlen:

Zuschussbedarf

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 545 Straßenreinigung					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.500	32.000	22.425
14	66	Abschreibungen	1.292	1.350	1.291
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	500	500	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	30.292	33.850	23.716
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	30.292	33.850	23.716
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	30.292	33.850	23.716
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	30.292	33.850	23.716
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	390.500	390.500	309.214
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	390.500	390.500	309.214
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	420.792	424.350	332.930

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 545 Straßenreinigung							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produktinformation

Produkt: 54610 Parkeinrichtungen

Teilhaushalt:
546 Parkeinrichtungen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.1	Lisa Koch

Kostenstellen:

5461099	Öffentliche Parkplätze, Parkbauten
---------	------------------------------------

Auftragsgrundlage:

Hess. Straßengesetz, Verkehrssicherungspflicht

Produktbeschreibung:

Instandhaltung öffentlicher Parkplätze

Erläuterungen:

Bereitstellung öffentlicher Parkplätze für das allgemeine Wirtschaftsleben und den Tourismus

Ziele:

Bedarfsgerechte Steuerung durch Zeitbegrenzungen und ggfls. Bewirtschaftung

Zielgruppen:

Einzelhandel, Dienstleister, Besucher der Stadt, Verkehrsteilnehmer

Mengen, Kennzahlen:

Zuschussbedarf

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 546 Parkeinrichtungen					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.501	-2.500	-2.501
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.501	-2.500	-2.501
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.500	1.400	1.354
14	66	Abschreibungen	2.501	2.500	2.603
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	24.001	3.900	3.957
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	21.500	1.400	1.456
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	21.500	1.400	1.456
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	21.500	1.400	1.456
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	45.000	50.000	43.418
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	45.000	50.000	43.418
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	66.500	51.400	44.874

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 546 Parkeinrichtungen							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-85.000				-237.000	-237.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-85.000				-237.000	-237.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-85.000				-237.000	-237.000

Produktinformation

Produkt: 54710 ÖPNV

Teilhaushalt:
547 ÖPNV

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.1	Lisa Koch

Kostenstellen:

5471001	Wartehallen
5471020	City-Bus
5471030	Bahnhof Erbach
5471040	Bahnsteig Erbach-Nord
5471099	ÖPNV allgemein

Auftragsgrundlage:

ÖPNV-Gesetz

Produktbeschreibung:

- Betrieb des City-Bus
- Unterhaltung Wartehallen
- Unterhaltung Güterhalle Bahnhof Erbach
- Unterhaltung Erbach-Nord

Erläuterungen:

Finanzielle Beteiligung am Betrieb des City-Busses sowie die Unterhaltung der Wartehallen und der Güterhalle am Bahnhof Erbach und des Bahnsteiges Erbach-Nord.

Ziele:

Versorgung der Bewohner und Bewohnerinnen mit öffentlichen Verkehrsmitteln als zeitnahe, schnelle und preiswerte Alternative zum Individualverkehr.

Zielgruppen:

Einwohner und Einwohnerinnen der Stadt Erbach und Gäste

Mengen, Kennzahlen:

Zuschussbedarf

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 547 ÖPNV					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-3.600	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-521
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-21.584	-21.900	-22.587
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-21.584	-25.500	-23.108
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.500	22.000	10.231
14	66	Abschreibungen	44.241	47.500	47.319
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	212.500	215.000	204.499
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	188
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	287.441	284.700	262.237
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	265.857	259.200	239.129
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	265.857	259.200	239.129
25	59	Außerordentliche Erträge			-580
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-580
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	265.857	259.200	238.549
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	12.000	12.000	9.418
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	12.000	12.000	9.418
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	277.857	271.200	247.967

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 547 ÖPNV							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				959		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				959		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-1.451.000	-1.451.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-5.800	-5.800
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-3.393		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-3.393	-1.456.800	-1.456.800
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-2.434	-1.456.800	-1.456.800

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

55 Natur- und Landschaftspflege

- 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
 - 55110 Öffentliche Grünflächen
 - 55120 Naturparks
 - 55130 Wildpark Brudergrund

Produktinformation

Produkt: 55120 Naturparks

Teilhaushalt:
551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 4	Lisa Dingeldein
FB 4.2	Christian Borger

Kostenstellen:

5512099	Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald
---------	-----------------------------------

Auftragsgrundlage:
Mitgliedschaft

Produktbeschreibung:

Zwischen Rhein, Bergstraße, Odenwald, Main und Neckar erstreckt sich der Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald e. V. auf über 3500 km². Die weiträumige Landschaft mit vielfältiger und schützenswerter Natur und Geologie verbindet mehrere Landkreise in den Bundesländern Hessen, Bayern und Baden-Württemberg. Im Geo-Naturpark sind über 100 Kommunen zusammengeschlossen.

Erläuterungen:

Der Naturpark Bergstraße-Odenwald wurde als einer der ersten Naturparke in Deutschland bereits im Jahr 1960 gegründet. Stand zu Beginn neben dem Schutz von Natur und Landschaft der Aspekt der Erholung und Entspannung in natürlicher Umgebung im Vordergrund, so sind heute die Ziele eines Naturparks sehr viel weiter gefasst. Neben der Erhaltung und Entwicklung einer herausragenden großräumigen, durch vielfältige Nutzung geprägten Kulturlandschaft, stehen gleichrangig Umweltbildung, nachhaltige Regionalentwicklung, sanfter Tourismus, Erhaltung der biologischen Vielfalt, Stärkung regionaler Wirtschaftskreisläufe und Klimaschutz.

Aufgrund des bedeutenden geologischen Erbes wurde der Naturpark im Jahr 2002 zum Nationalen und Europäischen Geopark ernannt. Zwei Jahre später, im Jahr 2004, erfolgte die Auszeichnung als Globaler Geopark und somit die Mitgliedschaft im „Weltnetz der Geoparke“. Im Jahr 2015 schließlich erfolgte die Aufnahme in das "International Geoscience & Geoparks Programme" der UNESCO. Seitdem trägt der Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald die Auszeichnung "UNESCO Global Geopark". Der Begriff „Geopark“ ist ein Prädikat für Gebiete, die über ein besonders reichhaltiges geologisches Erbe verfügen. Neben dem Schutz dieses Erbes und der Vermittlung geologischer Themen im Rahmen der Umweltbildung gehört die nachhaltige Regionalentwicklung ebenso wie die wissenschaftliche Forschung innerhalb des Parks zu den Aufgaben eines Geoparks.

An Orten mit herausragender geologischer, geschichtlicher oder naturräumlicher Ausstattung finden sich Geopark-Eingangstore, Infozentren und Umweltpädagogische Stationen. Geopark-Ranger und Geopark-Vor-Ort-Begleiter, die „Botschafter“ des Geo-Naturparks, begleiten Einheimische und Gäste mit spannenden Führungen durch die Landschaft und bieten durch interessante und kreative Aktionen Umweltbildung für alle Altersklassen an. Weitere Aufgaben sind die Ausweisung, Pflege und Unterhaltung von Wanderwegen, Geopark-Routen, Geopark-Pfaden, Geopunkten, Radrouten und Mountainbike-Strecken. Im September 2014 wurde die Erdbachschwinde im Stadtteil Dorf-Erbach zum Geotop des Jahres gekürt. 2019 beginnt die Errichtung einer MTB-Strecke in Erbach durch den Geopark.

Ziele:

Pflege und Unterhaltung der vorhandenen Infrastruktur. Dazu gehören das Informationszentrum in der Touristik-Information, die Markierungen an den Wanderwegen, die Bänke, Sitzgruppen und Schutzhütten entlang der Wanderwege, die Naturparkplätze und die Tafeln an den Geopunkten. Weiterbildung und Betreuung der Geopark-Vor-Ort-Begleiter sowie deren Unterstützung bei der Erarbeitung von Führungsangeboten. Einbindung Erbachs an das MTB-Netz.

Zielgruppen:

Einwohnerinnen und Einwohner
Tagestouristen und Urlauber
Beherbergungsgewerbe und Gastronomie
Geopark-Ranger und Geopark-Vor-Ort-Begleiter

Mengen, Kennzahlen:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-566.000	-566.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-38.388	-80.000	-80.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-1.500	-114.500	-114.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-39.888	-760.500	-760.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-39.888	-760.500	-760.500

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

55 Natur- und Landschaftspflege

552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

55269 Wasserläufe, Wasserbau

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

55 Natur- und Landschaftspflege

553 Friedhofs- und Bestattungswesen

55375 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

55 Natur- und Landschaftspflege

555 Land- und Forstwirtschaft

55578 Land- und Forstwirtschaft

55585 Forstwirtschaftliche Unternehmen

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

56 Umweltschutz

561 Umweltschutzmaßnahmen

56112 Umweltschutz

Produktinformation

Produkt: 56112 Umweltschutz

Teilhaushalt:
561 Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.1	Lisa Koch

Kostenstellen:

5611201	AGENDA-Maßnahmen
5611202	Umweltschutzprojekte, -maßnahmen
5611299	Umweltschutz allgemein

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der städtischen Gremien
Maßnahmenbezogene gesetzliche Grundlagen

Produktbeschreibung:

- Ressourcenschonung (Begleitung und Umsetzung von Maßnahmen z. B. zur Reduzierung beim Energie- und Wasserverbrauch, Gewässer- und Bodenschutz)
- Erneuerbare Energien
- Naturschutzrechtliche Ausgleichsmaßnahmen
- Naturschutzprojekte
- Fortführung der Maßnahmen und Umsetzung von Folgeprojekten der Lokalen Agenda 21 Erbach

Erläuterungen:

Aus dem Agenda 21 Erbach-Prozess heraus wurde die Erbacher Bürgerpraxis, eine Anlaufstelle zur Unterstützung bürgerschaftlichen Engagements gegründet. Hier werden mögliche Projekte mit bürgerschaftlicher Beteiligung begleitet und unterstützt.

Darüber hinaus sind Maßnahmen und Vorgänge aus dem Bereich des Umwelt- und Naturschutzes zu bearbeiten und umzusetzen.

Ziele:

Schutz des Lebensraums der Menschen in Abwägung der vielfältigen Anforderungen in den Teilbereichen des Umweltschutzes (Klima-, Gewässer-, Waldschutz, Luftverschmutzung, Bodenschutz, Grundwasser- und Gewässerschutz, Schutz der menschlichen Gesundheit)

Zielgruppen:

Einwohnerinnen und Einwohner sowie Gäste von Erbach

Mengen, Kennzahlen:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-65.000	-30.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-65.000	-30.000	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	67.316	30.128	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.500	1.826	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500		
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			7
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	73.316	31.954	7
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.316	1.954	7
21	56, 57	Finanzerträge			-25
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			-25
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.316	1.954	-18
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.316	1.954	-18
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	500	500	
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	500	500	
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	8.816	2.454	-18

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-62.500	-62.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-62.500	-62.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-62.500	-62.500

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

57 Wirtschaft und Tourismus

571 Wirtschaftsförderung

57110 Stadtmarketing

57120 Einzelhandel und Gastronomie

Produktinformation

Produkt: 57120 Einzelhandel und Gastronomie

Teilhaushalt:
571 Stadtmarketing

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 4	Stadtleben
FB 4.6	N.N.

Kostenstellen:

5712099	Einzelhandel und Gastronomie
---------	------------------------------

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien (Bereitstellung von Haushaltsmitteln)

Produktbeschreibung:

Förderung von Einzelhandel und Gastronomie

Erläuterungen:

Ein möglichst breit aufgestellter Einzelhandel und eine vielseitige Gastronomie sind wichtige Säulen für eine intakte Innenstadt und einen attraktiven Wohnstandort. Unterstützung von projektbezogenen Maßnahmen und Aktionen des Gewerbevereins zur Förderung von Einzelhandel und Gastronomie.

Ziele:

Verbesserung des Branchenmix im Einzelhandel, Entwicklung der gastronomischen Vielfalt und Qualität im Rahmen der Möglichkeiten, Beseitigung von Leerständen, Unterstützung von verkaufsfördernden Maßnahmen und Veranstaltungen zur Innenstadtbelebung.

Zielgruppen:

Einzelhandel und Gastronomie

Mengen, Kennzahlen:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-2.400	-2.624
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-2.400	-2.624
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	149.954	160.868	199.596
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.958	11.868	11.408
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.220	48.720	26.921
14	66	Abschreibungen	106	15.330	4.578
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	211.238	236.786	242.502
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	211.238	234.386	239.878
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	211.238	234.386	239.878
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			235
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			235
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	211.238	234.386	240.113
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	20.500	12.500	22.253
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	20.500	12.500	22.253
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	231.738	246.886	262.366

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-95.000	-95.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-292.000	-876.000	-292.000	-291.377	-2.145.800	-1.269.800
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-292.000	-876.000	-292.000	-291.377	-2.044.000	-1.168.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-64.000	-192.000	-64.000	-128.113	-448.000	-256.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-356.000	-1.068.000	-356.000	-419.490	-2.688.800	-1.620.800
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-356.000	-1.068.000	-356.000	-419.490	-2.688.800	-1.620.800

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

57 Wirtschaft und Tourismus

573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
57310	Vereinshaus
57320	Werner-Borchers-Halle
57330	Dorfgemeinschaftshäuser
57365	Märkte
57370	Öffentliche Waagen
57380	Werbeeinrichtungen
57388	Bebaute Grundstücke
57389	Unbebaute Grundstücke

Produktinformation

Produkt: 57310 Vereinshaus

Teilhaushalt:
573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.1	Tatjana Galster

Kostenstellen:

5731099	Vereinshaus
---------	-------------

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse, Eigentümerpflichten

Produktbeschreibung:

Bereitstellung von Räumen für Vereinsaktivitäten
Unterhaltung und Betrieb des Gebäudes
Gebäudereinigung, Verbrauchsbewirtschaftung
Belegungssteuerung

Erläuterungen:

Ziele:

Effizienter Betrieb

Zielgruppen:

Vereine, Bürger der Stadt

Mengen, Kennzahlen:

Zuschussbedarf

Produktinformation

Produkt: 57365 Märkte

Teilhaushalt:

573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 4	Lisa Dingeldein
FB 4.1	Natalie Lautenschläger

Kostenstellen:

5736510	Kerwemarkt
5736520	Antikmarkt
5736530	Frühlingsmarkt
5736540	Erbacher Wiesenmarkt
5736545	Markthalle
5736546	Marktgelände
5736550	Schlossmarkt
5736560	Schlossweihnacht

Auftragsgrundlage:

Marktsatzung und Beschlüsse der Gremien

Produktbeschreibung:

Erbacher Wiesenmarkt:

Größtes Volksfest in Südhessen mit über 200jähriger Tradition und mehr als einer halben Million Besuchern. Gegründet als Eulbacher Markt im Jahr 1802.

Der Erbacher Wiesenmarkt findet jährlich in der letzten vollen Juliwoche (einschließlich der beiden Wochenenden) statt und dauert zehn Tage. Auf dem rund 60.000 Quadratmeter großen Gelände werden durchschnittlich 70 Schaustellerbetriebe, 15 Fahrgeschäfte und 150 Händler zugelassen. Regelmäßig gehen rund 800 Bewerbungen ein. Dazu kommen noch etwa 150 Aussteller in den Hallen und auf dem Freigelände der Südhessen Messe, die von der D. Koenitz GmbH, Koblenz, organisiert wird. Zum Erbacher Wiesenmarkt wird ein umfassendes Rahmenprogramm veranstaltet.

Der Markt hat in den vergangenen Jahren in punkto Qualität, Angebot, Aufbau, Marketing, Kostenstruktur, Sponsoring, Rahmenprogramm, Sicherheit, Infrastruktur und Verwaltung zahlreiche Veränderungen und Anpassungen erfahren, die den Bestand und die Attraktivität langfristig sichern sollen. Die Maßnahmen werden zur Erreichung der Zielsetzung überprüft und im Bedarfsfall angepasst. Die Zielsetzung, den Wiesenmarkt aus finanzieller Sicht ohne Defizit zu veranstalten, wird seit einigen Jahren erreicht. Unberücksichtigt bleiben bei der Betrachtung die Aufwendungen und Investitionen für die Markthalle, das Marktgelände, die Infrastruktur und die Maßnahmen im Rahmen des Sicherheitskonzepts.

Erbacher Schlossweihnacht:

Weihnachtsmarkt in der historischen Altstadt mit mehreren 10.000 Besuchern.

Die Erbacher Schlossweihnacht findet an allen vier Adventswochenenden (Fr.-So.) auf dem Marktplatz, im Schlosshof und im Städtel statt. Der Weihnachtsmarkt wird seit 2009, nach zwischenzeitlicher Privatisierung, wieder in Eigenregie betrieben.

Der Weihnachtsmarkt konnte nach der Übernahme in städtische Regie in punkto Marktteilnehmer, Angebotsvielfalt, Beleuchtung, Qualität und Besucherzahlen spürbar positiv entwickelt werden. Ziel ist es, einen weiteren Anstieg sowohl bei den Besucherzahlen als auch bei den Marktteilnehmer zu realisieren und den Marktplatz vollständig zu bebauen.

Produktinformation

Produkt: 57380 Werbeeinrichtungen

Teilhaushalt:
573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.1	Lisa Koch

Kostenstellen:

5738099	Anschlagsäulen, Plakatständer, Plakattafeln
---------	---

Auftragsgrundlage:
Öffentliche Information und Veranstaltungswerbung

Produktbeschreibung:

Erläuterungen:

Ziele:

Zielgruppen:

Mengen, Kennzahlen:

Produktinformation

Produkt: 57389 Unbebaute Grundstücke

Teilhaushalt:
573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 2	Jens Maurer
FB 2.1	Lisa Koch

Kostenstellen:

5738910	Unbebaute Grundstücke - Kernstadt
5738911	Unbebaute Grundstücke - Bullau
5738912	Unbebaute Grundstücke - Dorf-Erbach
5738913	Unbebaute Grundstücke - Ebersberg
5738914	Unbebaute Grundstücke - Elsbach
5738915	Unbebaute Grundstücke - Erbuch
5738916	Unbebaute Grundstücke - Erlenbach
5738917	Unbebaute Grundstücke - Ernsbach
5738918	Unbebaute Grundstücke - Günterfürst
5738919	Unbebaute Grundstücke - Haisterbach
5738920	Unbebaute Grundstücke - Lauerbach
5738921	Unbebaute Grundstücke - Roßbach
5738922	Unbebaute Grundstücke - Schönnen
5738999	Unbebaute Grundstücke allgemein

Auftragsgrundlage:

Straßenreinigungssatzung, Eigentümerpflichten, Pachtverträge, Nachbarrecht

Produktbeschreibung:

Organisation der Grundstückspflege im Rahmen der Grundbesitzerpflichten sowohl nachbarrechtlich wie zum öffentlichen Bereich

Erläuterungen:

Ziele:

Zielgruppen:

Interne Dienstleistung

Mengen, Kennzahlen:

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

57 Wirtschaft und Tourismus

575 Tourismus

57579 Fremdenverkehr

Produktinformation

Produkt: 57579 Fremdenverkehr

Teilhaushalt:
575 Tourismus

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 4	Lisa Dingeldein
FB 4.2	Christian Beisel

Kostenstellen:

5757999	Tourismus
---------	-----------

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

Produktbeschreibung:

Betrieb der Touristik-Information mit Odenwald-Laden, des Buchungszentrums Erbach und des Infozentrums für den Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald, Bewerbung der Erbacher Museen, Vermittlung von Gästeführungen, Entwicklung und Vermarktung touristischer Angebote, Herausgabe touristischer Publikationen, Zusammenarbeit mit der Odenwald Tourismus GmbH, dem Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald, der Betriebsgesellschaft Schloss Erbach und anderen touristischen Organisationen.

Erläuterungen:

Zum 31. Dezember 2009 hat die Odenwald Tourismus GmbH das im Alten Rathaus betriebene Touristik-Zentrum Odenwald und die Multivisionsschau aufgegeben. Seit Februar 2010 wird dort in Eigenregie die Touristik-Information Erbach betrieben. Nach dem vollständigen Umbau der Erdgeschossräume im Alten Rathaus wird dort seit September 2011 eine besucherfreundliche und den heutigen Bedürfnissen angepasste Touristik-Information vorgehalten. Es wurde der Odenwald-Laden, das Infozentrum für den Geo-Naturpark und das Buchungszentrum Erbach-Michelstadt (seit 2015 Buchungszentrum Erbach) angegliedert. Diese Einrichtungen sind bis auf wenige Tage ganzjährig geöffnet (Apr.-Okt. 10-17 Uhr, Nov.-Mrz. 11-16 Uhr).

Ziele:

Steigerung der Attraktivität und der Bedeutung Erbachs als touristisches Ziel innerhalb der Destination Odenwald. Umsetzung von Vermarktungsstrategien mit dem Ziel des Anstiegs der Gästeankünfte und der Gästeübernachtungen, der Tagestouristen, der Urlauber und der Besucherzahlen in den Erbacher Museen. Verbesserung und Ausbau der touristischen Infrastruktur mit Schwerpunkt in den Bereichen Wandern, Radwandern und Mountainbiking.

Zielgruppen:

Einwohnerinnen und Einwohner
Tagestouristen und Urlauber
Einzelhandel, Beherbergungsgewerbe, Gastronomie, Kunsthandwerker
Museen, Sammlungen und Freizeiteinrichtungen
Touristische Leistungsanbieter (Busunternehmen, Gruppenreiseanbieter usw.)

Mengen, Kennzahlen:

Produktbereich
Produktgruppe
Produkte

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen,
allgemeine Umlagen

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	322.000		322.000	358.923		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	322.000		322.000	358.923		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	322.000		322.000	358.923		

Produktbereich
Produktgruppe
Produkte

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

- 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 - 61210 Rücklagen
 - 61220 Kredite, Kreditbeschaffungen
 - 61230 Kalkulatorische Einnahmen
 - 61260 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktinformation

Produkt: 61210 Rücklagen

Teilhaushalt:
612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 3	Andreas Hennemann
FB 3.1	Rüdiger Allraum

Kostenstellen:

6121001	Allgemeine Rücklage
6121002	Versorgungsrücklage Beamte
6121003	Rücklage Biotoppflege RuheForst
6121099	Rücklagen allgemein

Auftragsgrundlage:

HGO, GemHVO, FAG, Haushaltssatzung

Produktbeschreibung:

Erträge und Aufwendungen aus Rücklagen

Erläuterungen:

Ziele:

Zielgruppen:

Mengen, Kennzahlen:

VI. Stellenplan

Teil A: Beamte

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

**Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer
des Sozial- und Erziehungsdienstes**

Teil D: Zusammenstellung

Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Datum: 01.01.2026

Seite: 1

I. Kreisstadt Erbach		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz				
Kostenstelle	Bezeichnung	b) höherer Dienst	Beamtinnen und Beamte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		B2				
1111001	Bürgermeister	1,00	1,00	1,00	1,00	
Stellenplan 2026		1,00	1,00			
Stellenplan 2025		1,00		1,00		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		1,00			1,00	

Stellenplan Teil A: Beamtinnen und Beamte

Datum: 01.01.2026

Seite: 2

II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen		Besoldungs- ruppen nach dem Hessischen Besoldungs- esetz				
Kostenstelle	Bezeichnung	b) höherer Dienst	Beamtinnen und Beamte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		B2				
Stellenplan 2026						
Stellenplan 2025				0,00		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen					0,00	

Stellenplan

Datum: 01.01.2026

Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Seite: 1

I. Kreisstadt Erbach														
Kostenstelle	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst									Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		S17	S16	S15	S13	S11b	S09	S08b	S08a	S02				
3651001	Kindergarten Mobile		1,00	1,00				0,80	19,63	1,00	23,43	22,24	21,72	
3651003	Kindergarten Sonnenschein			0,90	0,80			0,80	10,91		13,41	13,41	6,51	
3651004	Kindergarten Kunterbunt	2,00						0,80	23,03	1,00	26,83	25,83	21,91	
3651005	Naturkindergarten Nimmersatt						0,82	0,80	1,54		3,16	3,16	3,13	
3651007	Naturkindergarten Günterfürst						0,82		1,74		2,56	2,36	2,31	
3651009	Fachberatung Kindergärten					1,00					1,00			
3651011	Sprachbildung							1,54			1,54	1,54	1,54	
3651099	Städtische Kindergärten allgemein											1,00	0,50	
Stellenplan 2026		2,00	1,00	1,90	0,80	1,00	1,64	4,74	56,85	2,00	71,93			
Stellenplan 2025		1,00	2,00	1,90	0,80	1,00	1,64	4,74	56,46			69,54		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		1,00	2,00	2,00		0,50	1,59	3,85	46,67				57,62	

Stellenplan
Teil D: Zusammenstellung

Datum: 01.01.2026

Seite: 2

Kostenstelle	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
3651099	Städtische Kindergärten allgemein			0,00		1,00	1,00		0,50	0,50	
4245701	Alexanderbad		3,54	3,54		3,54	3,54		2,67	2,67	
5216099	Bauverwaltung		6,00	6,00		6,50	6,50		5,52	5,52	
5611299	Umweltschutz allgemein		1,00	1,00		1,00	1,00		0,00	0,00	
5711099	Stadtmarketing		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00	
5712000	Stadtleben		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00	
5732099	Werner-Borchers-Halle allgemein		0,18	0,18			0,00			0,00	
5733099	Dorfgemeinschaftshäuser allgemein		0,68	0,68			0,00			0,00	
5736599	Märkte allgemein		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00	
5757999	Tourismus		3,26	3,26		3,10	3,10		2,78	2,78	
	Insgesamt	1,00	178,08	179,08	1,00	171,85	172,85	1,00	146,16	147,16	

VII. Investitionsprogramm

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
I-111-0001 Informationstechnologie	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-262.400 -462.400
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-262.400 -462.400
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-262.400 -462.400
I-111-0002 BGA Verwaltungsgebäude	-36.000						-111.000 -111.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-36.000						-111.000 -111.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-36.000						-111.000 -111.000
I-11106-21 Möblierung der restlichen Büros			-50.000				-50.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-50.000				-50.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-50.000				-50.000
I-11106-22 Umsetzung Brandschutzkonzept			-100.000				-100.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-100.000				-100.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-100.000				-100.000
I-11106-23 Neue Eingangstür Verwaltungsgebäude			-20.000				-20.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-20.000				-20.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-20.000				-20.000
I-117-0001 Bauhof - Geräte, Maschinen, Geschäftsausstattung	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-105.000 -245.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-105.000 -245.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-105.000 -245.000
I-117-0002 Bauhof - Fahrzeuge	-560.000		-100.000				-665.000 -765.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-560.000		-100.000				-665.000 -765.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-560.000		-100.000				-665.000 -765.000
I-11703-24 Fahrzeuge Bauhof, Neue Transporter jährlich			-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-240.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-240.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-240.000
I-11705-23 Akkuschränk Bauhof			-16.000				-16.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-16.000				-16.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-16.000				-16.000
I-122-0003 Anschaffung neues Fahrzeug Stadtpolizei	-5.000						-65.000 -65.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000						-65.000 -65.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-5.000						-65.000 -65.000
I-12211-21 Radarpistole zur Geschwindigkeitsüberwachung			-11.000				-11.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-11.000				-11.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-11.000				-11.000
I-12211-22 Reizstoffabwehr-Set zur Selbstverteidigung			-2.500				-2.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-2.500				-2.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-2.500				-2.500
I-12211-23 Bodycam inkl. Zubehör			-3.000				-3.000

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-3.000				-3.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-3.000				-3.000
I-12211-24 Einrichtung einer stationären Videoüberwachung				-50.000			-50.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-50.000			-50.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.				-50.000			-50.000
I-126-0013 FFW Dorf-Erbach Anschaff. Mittel StLF 20	-12.000	-160.000	-160.000	101.000			-312.000 -531.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				101.000			101.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-12.000	-160.000	-160.000				-312.000 -632.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-12.000	-160.000	-160.000	101.000			-312.000 -531.000
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-160.000)			
I-126-0019 Zisterne Ernsbach, Löschwasserversorgung			-100.000				-250.000 -350.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-100.000				-250.000 -350.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-100.000				-250.000 -350.000
I-126-0021 FFW Lauerbach, Anschaffung Fz. Mittel MLF	-250.000						-250.000 -250.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-250.000						-250.000 -250.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-250.000						-250.000 -250.000
I-126-0022 Neubau Feuerwehrhaus Schönnen-Ebersberg	-2.500.000		-2.500.000				-2.700.000 -5.200.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.500.000		-2.500.000				-2.700.000 -5.200.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-2.500.000		-2.500.000				-2.700.000 -5.200.000
I-126-0023 Anschaffung Einsatzkleidung 2024+2025	-110.000						-170.000 -170.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-110.000						-170.000 -170.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-110.000						-170.000 -170.000
I-126-0024 FFW Erbach-West -Neubau Feuerwehrhaus				-2.500.000	-2.500.000		-200.000 -5.200.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-2.500.000	-2.500.000		-200.000 -5.200.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.				-2.500.000	-2.500.000		-200.000 -5.200.000
I-126-0025 Anschaffungen FFW Bullau 2025	-3.200						-3.200 -3.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.200						-3.200 -3.200
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-3.200						-3.200 -3.200
I-126-0026 Anschaffungen FFW Dorf-Erbach 2025	-4.600						-4.600 -4.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.600						-4.600 -4.600
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-4.600						-4.600 -4.600
I-126-0027 Anschaffungen FFW Ebersberg 2025	-1.400						-1.400 -1.400
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.400						-1.400 -1.400
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-1.400						-1.400 -1.400
I-126-0028 Anschaffungen FFW Ernsbach-Erbuch 2025	-8.600						-8.600 -8.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.600						-8.600 -8.600
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-8.600						-8.600 -8.600

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
I-126-0029 Anschaffungen Jugendfeuerwehr 2025	-6.000						-6.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.000						-6.000 -6.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-6.000						-6.000 -6.000
I-126-0030 Anschaffungen FFW Erbach 2025	-82.600						-82.600 -82.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-82.600						-82.600 -82.600
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-82.600						-82.600 -82.600
I-126-0031 Anschaffungen FFW Lauerbach 2025	-3.200						-3.200 -3.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.200						-3.200 -3.200
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-3.200						-3.200 -3.200
I-126-0032 Anschaffungen FFW Schönnen 2025	-13.700						-13.700 -13.700
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-13.700						-13.700 -13.700
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-13.700						-13.700 -13.700
I-126-0033 Anschaffungen FFW West 2025	-23.500						-23.500 -23.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-23.500						-23.500 -23.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-23.500						-23.500 -23.500
I-126-0034 Anschaffungen Atemschutz 2025	-15.000						-15.000 -15.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000						-15.000 -15.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-15.000						-15.000 -15.000
I-126-0035 Anschaffungen Brandschutz allgemein 2025	-88.450						-88.450 -88.450
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-88.450						-88.450 -88.450
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-88.450						-88.450 -88.450
I-126-0038 Zisterne Erbuch				-200.000			-200.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-200.000			-200.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.				-200.000			-200.000
I-126-0040 Ertüchtigung Logistikhalle (Schäden ELW 2, Schimme	-50.000						-50.000 -50.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000						-50.000 -50.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-50.000						-50.000 -50.000
I-126-0041 Erneuerung Heizung	-100.000						-100.000 -100.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-100.000						-100.000 -100.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-100.000						-100.000 -100.000
I-126-0042 Mittel MTW	-100.000						-100.000 -100.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-100.000						-100.000 -100.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-100.000						-100.000 -100.000
I-126-0043 2 Sektionaltore Feuerwehr Erbach			-20.000				-20.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-20.000				-20.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-20.000				-20.000
I-12612-22 Anschaffungen FFW Haisterbach	-3.500						-153.500 -153.500

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.500						-33.500 -33.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-3.500						-153.500 -153.500
I-12613-22 FFW Erbach Fz. Mittel LF20 Nachfinaz.	-245.000						-593.500 -593.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-245.000						-688.500 -688.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-245.000						-593.500 -593.500
I-12626-01 Sammelposten Invest 2026 Feuerwehr Bullau			-7.650				-7.650
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-7.650				-7.650
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-7.650				-7.650
I-12626-02 Sammelposten Invest 2026 Dorf Erbach			-4.850				-4.850
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-4.850				-4.850
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-4.850				-4.850
I-12626-03 Staffellöschfahrzeug StLF 20					-348.000		-348.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-348.000		-348.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.					-348.000		-348.000
I-12626-04 Sammelposten Invest 2026 Fuerwehr Ebersberg			-4.650				-4.650
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-4.650				-4.650
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-4.650				-4.650
I-12626-05 Sammelposten Invest 2026 Feuerwehr Ernsbach-Erbuch			-3.000				-3.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-3.000				-3.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-3.000				-3.000
I-12626-06 Kfz Ernsbach			-34.775				-34.775
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-34.775				-34.775
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-34.775				-34.775
I-12626-07 Sammelposten Invest 2026 Brandschutz allgemein			-30.000				-30.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-30.000				-30.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-30.000				-30.000
I-12626-08 Erneuerung Schlauchpflegeanlage			-100.000				-100.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-100.000				-100.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-100.000				-100.000
I-12626-09 Absaugung Waschmaschine (Arbeitssicherheit)			-20.000				-20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-20.000				-20.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-20.000				-20.000
I-12626-10 Rollwagen für Schlauchlager			-20.000				-20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-20.000				-20.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-20.000				-20.000
I-12626-12 Ersatz HiPress-Geräte (Umweltauflagen)			-12.000				-12.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-12.000				-12.000

VIII. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1 000 EUR				
	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6
2026		1.500	1.500		
2025	160	160	-	-	-
2024	-	-	-	-	-
2023	356	356	356	356	356
Summe	516	2.016	1.856	356	356
<u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	5.732.268	6.165.625	5.694.650	1.809.150	0

IX. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

**X. Übersicht über die den voraussichtlichen Stand
der Rücklagen und Rückstellungen**

XI. Finanzstatusbericht

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

Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile

[Bitte auswählen](#)

Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit

[Bitte auswählen](#)

Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

[Bitte auswählen](#)

Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune:

[Bitte auswählen](#)

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

(Behörde)

(Fachabteilung)

(Ansprechpartner(in))

(Ort, Erstelldatum)

(Telefon)

**XI.I. Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO
(Stand der gebundenen Liquidität zum 31.12.2025)**

XII. Übersicht über die den Fraktionen zur Verfügung gestellten Mittel

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

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses	Erläuterun- gen
	2026 EUR	2025 EUR	2025 EUR	
1	2	2	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO				
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. 325,00 EUR)	1.408,33	1.950,00	1.950,00	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 20,00 EUR)	580,00	620,00	620,00	
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 SPD-Fraktion				
2.1.1 Personalaufwendungen	195,00	180,00	180,00	
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	162,50	162,50	162,50	
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	162,50	162,50	162,50	
Summe:	520,00	505,00	505,00	
2.2 CDU-Fraktion				
2.2.1 Personalaufwendungen	170,00	120,00	120,00	
2.2.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	162,50	162,50	162,50	
2.2.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	162,50	162,50	162,50	
Summe:	495,00	445,00	445,00	
2.3 ÜWG-Fraktion				
2.3.1 Personalaufwendungen	145,00	160,00	160,00	
2.3.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	162,50	162,50	162,50	
2.3.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	162,50	162,50	162,50	
Summe:	470,00	485,00	485,00	
2.4 Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN				
2.4.1 Personalaufwendungen	80,00	80,00	80,00	
2.4.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	162,50	162,50	162,50	
2.4.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	162,50	162,50	162,50	
Summe:	405,00	405,00	405,00	
2.5 FDP-Fraktion				
2.5.1 Personalaufwendungen	0,00	40,00	40,00	
2.5.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	0,00	162,50	162,50	
2.5.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0,00	162,50	162,50	
Summe:	0,00	365,00	365,00	

2.6	Fraktion für Stadtentwicklung, Einbindung zugewanderter Aussiedler und kommunalem Austausch mit Kasachstan und Argentinien				
2.1.1	Personalaufwendungen	10,00	40,00	40,00	
2.1.2	Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	54,16	162,50	162,50	
2.1.3	Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	54,17	162,50	162,50	
Summe:		118,33	365,00	365,00	
		Jahresbeträge			
		2026	2025	2025	
		EUR	EUR	EUR	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen					
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:					
Gesamtsumme:		1.988,33	2.570,00	2.570,00	

Anlagen

XIII. Jahresabschluss der Kreisstadt Erbach zum 31.12.2024: Vermögens-, Ergebnis-, Finanzrechnung

Eckermann & Krauß

Kreisstadt

Erbach im Odenwald

Jahresabschluss 2024

2 Vermögensrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
Aktiva				Passiva			
1	Anlagevermögen	69.875.706,57	68.861.980,28	1	Eigenkapital	31.839.959,02	31.101.470,05
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.819.664,94	4.955.693,40	1.1	Netto-Position	26.477.145,02	26.477.145,02
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	74.285,92	74.949,66	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	5.362.814,00	4.624.325,03
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	5.745.379,02	4.880.743,74	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.294.852,96	814.822,21
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf imm. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	3.860.476,74	3.611.132,02
1.2	Sachanlagen	53.140.423,32	53.091.001,34	1.2.3	Sonderrücklagen	207.484,30	198.370,80
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	13.331.707,67	13.328.109,67	1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	10.383.257,38	10.438.737,23	1.3	Ergebnisverwendung	0,00	0,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	19.959.659,30	20.733.050,45	1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	104.780,85	87.625,17	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.893.486,47	3.943.343,46	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.467.531,65	4.560.135,36	1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	10.915.618,31	10.815.285,54	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	96.220,48	98.315,20	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	250.000,00				
1.3.3	Beteiligungen	10.277.084,67	9.906.735,64	2	Sonderposten	15.836.026,16	15.623.158,27
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	15.026.986,34	14.813.720,12
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	248.849,47	234.065,91	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	9.360.531,21	9.969.126,44
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	293.463,69	326.168,79	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	251.675,46	260.543,20
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	2.1.3	Investitionsbeiträge	5.414.779,67	4.584.050,48
2	Umlaufvermögen	10.088.154,90	13.721.754,54	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	752.272,83	752.272,83
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	23.348,17	16.431,11	2.4	Sonstige Sonderposten	56.766,99	57.165,32
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.801.425,30	5.589.545,66	3	Rückstellungen	8.581.574,35	10.806.368,63
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.071.845,72	1.571.737,13	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.402.271,23	5.545.113,59
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	2.937.512,98	2.334.723,73	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz	1.881.000,00	2.984.000,00
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-14.947,33	24.252,17	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	12.917,52	291.023,29	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	-205.903,59	1.367.809,34	3.5	Sonstige Rückstellungen	1.298.303,12	2.277.255,04
2.4	Flüssige Mittel	6.263.381,43	8.115.777,77				
3	Rechnungsabgrenzungsposten	1.325.623,06	1.294.575,50				
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
	(Fortsetzung)			4	Verbindlichkeiten	15.047.163,54	17.615.946,17
				4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	12.199.997,75	12.950.380,75
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	870.402,10	0,00
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.063.711,83	12.796.325,98
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	773.777,36	
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	114.661,18	139.661,18
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	75.000,00	
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	21.624,74	14.393,59
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	21.624,74	
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	141.647,40	123.277,35
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-840.993,13	-212.536,23
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	-69.571,05	990.448,78
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	160.891,95	291.972,14
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	3.455.190,62	3.472.403,38
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	9.984.761,46	8.731.367,20
				5.1	passive Rechnungsabgrenzungsposten	9.984.761,46	8.731.367,20
	Summe Aktiva	<u>81.289.484,53</u>	<u>83.878.310,32</u>		Summe Passiva	<u>81.289.484,53</u>	<u>83.878.310,32</u>

3 Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2024 (Sp. 5 / Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	758.220,01	871.045,00	848.706,40	22.338,60
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.133.881,71	5.195.100,00	5.217.480,33	-22.380,33
3	548, 549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	757.661,02	831.800,00	455.386,53	376.413,47
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	18.958,42	0,00	6.917,06	-6.917,06
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	21.016.707,24	20.139.000,00	20.228.974,37	-89.974,37
6	547	Erträge aus Transferleistungen	482.193,00	496.000,00	486.917,00	9.083,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.843.306,21	11.894.670,00	12.076.440,54	-181.770,54
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.829.027,19	1.159.930,00	1.293.730,14	-133.800,14
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	547.448,65	492.420,00	1.017.475,79	-525.055,79
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	42.387.403,45	41.079.965,00	41.632.028,16	-552.063,16
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.240.515,66	10.818.400,00	10.075.536,68	742.863,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	930.381,14	1.204.700,00	997.476,60	207.223,40
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.330.828,52	7.631.210,00	7.433.357,00	197.853,00
	(697)	davon: Einstellung in Sonderposten	163.277,38	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	3.338.981,18	2.400.525,00	2.556.741,36	-156.216,36
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.124.076,63	5.609.060,00	5.387.799,54	221.260,46
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	16.891.010,46	14.711.000,00	14.595.057,69	115.942,31
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.236,45	22.250,00	24.255,14	-2.005,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	42.892.030,04	42.397.145,00	41.070.224,01	1.326.920,99
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	-504.626,59	-1.317.180,00	561.804,15	-1.878.984,15
21	56, 57	Finanzerträge	-204.221,61	113.200,00	242.192,41	-128.992,41
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	214.688,61	210.300,00	323.965,81	-113.665,81
23		Finanzergebnis (Nr. 21 / Nr. 22)	-418.910,22	-97.100,00	-81.773,40	-15.326,60
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	42.183.181,84	41.193.165,00	41.874.220,57	-681.055,57
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	43.106.718,65	42.607.445,00	41.394.189,82	1.213.255,18
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 / Nr. 25)	-923.536,81	-1.414.280,00	480.030,75	-1.894.310,75
27	59	Außerordentliche Erträge	1.925.707,11	0,00	324.932,83	-324.932,83
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.363.255,39	0,00	75.588,11	-75.588,11
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 / Nr. 28)	562.451,72	0,00	249.344,72	-249.344,72
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-361.085,09	-1.414.280,00	729.375,47	-2.143.655,47

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Fehlbeträge 0,-€

4 Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2024 (Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	870.004,51	871.045,00	886.759,97	-15.714,97
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.338.099,16	5.445.100,00	5.350.937,65	94.162,35
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	677.421,94	831.800,00	691.213,64	140.586,36
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	21.159.765,71	20.139.000,00	19.513.052,77	625.947,23
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	482.193,00	496.000,00	486.917,00	9.083,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.003.400,77	11.894.670,00	12.101.810,28	-207.140,28
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-138.157,79	113.200,00	188.739,05	-75.539,05
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	504.146,82	492.420,00	627.004,96	-134.584,96
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	40.896.874,12	40.283.235,00	39.846.435,32	436.799,68
10	Personalauszahlungen	9.308.744,22	10.817.700,00	9.924.597,06	893.102,94
11	Versorgungsauszahlungen	964.635,11	1.221.000,00	1.017.706,05	203.293,95
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.909.852,03	7.722.210,00	7.628.561,65	93.648,35
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	5.193.732,36	5.609.060,00	5.405.578,79	203.481,21
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.906.137,40	15.716.000,00	16.771.583,63	-1.055.583,63
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	150.583,03	205.300,00	335.690,91	-130.390,91
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	180.865,44	22.250,00	96.943,52	-74.693,52
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	37.614.549,59	41.313.520,00	41.180.661,61	132.858,39
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	3.282.324,53	-1.030.285,00	-1.334.226,29	303.941,29
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen <i>davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten</i>	705.362,81 0,00	526.800,00 0,00	1.238.984,33 0,00	-712.184,33 0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	321.461,99	25.000,00	1.383.485,96	-1.358.485,96
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	25.683,92	355.250,00	97.668,14	257.581,86
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.052.508,72	907.050,00	2.720.138,43	-1.813.088,43
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	130.736,20	585.174,20	-150.929,86	736.104,06
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.097.892,38	4.673.628,56	1.345.416,99	3.328.211,57
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.085.215,09	5.551.514,92	967.864,36	4.583.650,56
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	77.390,49	115.000,00	172.386,76	-57.386,76
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	2.391.234,16	10.925.317,68	2.334.738,25	8.590.579,43
29	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-1.338.725,44	-10.018.267,68	385.400,18	-10.403.667,86
30	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	1.943.599,09	-11.048.552,68	-948.826,11	-10.099.726,57
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.850.030,16	5.042.650,00	0,00	5.042.650,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse <i>davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten</i>	1.217.628,44 1.217.628,44	1.215.880,00 1.215.880,00	1.103.178,66 1.103.178,66	112.701,34 112.701,34
33	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	632.401,72	3.826.770,00	-1.103.178,66	4.929.948,66

34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	2.576.000,81	-7.221.782,68	-2.052.004,77	-5.169.777,91
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	2.320.593,28	0,00	2.573.343,10	-2.573.343,10
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	2.362.748,49	0,00	2.373.734,67	-2.373.734,67
37	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-42.155,21	0,00	199.608,43	-199.608,43
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	5.581.932,17	-22.776.796,99	8.115.777,77	-30.892.574,76
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	2.533.845,60	-7.221.782,68	-1.852.396,34	-5.369.386,34
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	8.115.777,77	-29.998.579,67	6.263.381,43	-25.523.188,42

Anlagen

- XIV. Wasserversorgung Erbach AÖR**
 - a) Wirtschaftsplan 2026**
 - b) Bilanz, G+V, Lagebericht 2024**

XV. Wasserversorgung Erbach AÖR
a) Wirtschaftsplan 2026

**Wasserversorgung Erbach
Anstalt des öffentlichen Rechts**

Wirtschaftsplan 2026



Erfolgsplan 2026

	Plan 2026 €	Plan 2025 €	Ergebnis 2024 €
Erträge			
4200, 4300, 4400 Umsatzerlöse (Öffentliche rechtliche Leistungsentgelte)	2.220.000	2.040.000	2.058.289,64
4970 2937 Sonstige betriebliche Erträge (Ersätze) Sonderposten "Gebührenaussgleich"	0 80.000	0 270.000	37.242,88 45.000,00
SUMME Erträge	2.300.000	2.310.000	2.140.532,52
Aufwendungen			
5100, 5300, 6845 Aufwendungen für Material, Reparatur/Instandhaltung und sonstige Verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit Sonstiger Materialaufwand	155.000	180.000	165.840,73
6330, 6350, 6352, 6859 Grundstücksaufwendungen	9.000	15.000	7.154,22
6335, 6450, 6460, 6470 Reparatur/Instandhaltung von Bauten, Anlagen und Maschinen	405.000	300.000	357.615,56
6300, 6304 Sonstige betriebliche Aufwendungen	21.000	1.000	28.119,07

	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
	€	€	€
Aufwendungen für bezogene Leistungen			
6325 Gas, Strom, Wasser	145.000	200.000	142.751,45
6520, 6530, 6540, 6560, 6570, 7685 Fahrzeugkosten	60.000	60.000	55.670,59
5900, 6303 Andere sonstige bezogene Leistungen, Fremdleistungen (einschl. Wasseranalysen)	210.000	195.000	207.122,49
Entgelte Arbeitnehmer			
6020, 6021, 6035, 6036, 6072 Entgelte für geleistete Arbeitszeit	525.000	580.000	525.776,61
6110, 6120, 6140, 6141, 6171 Soziale Abgaben und Ausgaben für Altersversorgung	146.000	150.000	129.955,76
Abschreibungen			
6200, 6220, 6221, 6260, 6262, 6264 Abschreibungen auf Immaterielle VG und Sachanlagen	320.000	375.000	254.690,01
Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6310, 6835, 7680 Mieten, Grundsteuer	42.000	42.000	42.196,42
Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	8.000	13.000	3.901,01
6827, 6830 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung, Buchführungskosten	20.000	30.000	16.311,76

	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
	€	€	€
66xx, 68xx, 6992	62.000	28.000	48.165,36
6400	28.000	31.000	23.643,08
7310, 7318, 7320	144.000	110.000	129.883,55
7604, 7607	0	0	0,00
SUMME Aufwendungen	2.300.000	2.310.000	2.138.797,67
JAHRESERGEBNIS	0	0	1.734,85



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten - 1.000 Euro

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025 in TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2026 in TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres 2026 in TEUR
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
Kreditmarkt, lfd. Darlehen	6.400,00	5.583,00	5.988,00
Summe	6.400,00	5.583,00	5.988,00
Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00



Rückstellungen im Wirtschaftsplan 2026

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres 2026
Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen Sonderposten Gebührenaussgleich	575.000	575.000	495.000
Rückstellungen für Personalkosten	57.000	69.000	69.000
Urlaubsrückstellungen	16.400	0	0
Rückstellungen für Altersteilzeit	0	98.000	98.000
Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	17.500	22.000	22.000
Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	4.500	4.500	4.500
Summe Rückstellungen	670.400	768.500	688.500



Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen in TEUR				
	2027	2028	2029	2030	2031
2026	1.200	-	-	-	-
2025	-	-	-	-	-
2024	-	-	-	-	-
2023	-	-	-	-	-
Summe	1.200	-	-	-	-
Nachrichtlich					
In der Ergebnis- und Finanz- planung vorgesehene Kreditaufnahmen	1.685	655	635	500	500

XV. Wasserversorgung Erbach AÖR

b) Bilanz, G+V, Lagebericht 2024

Wasserversorgung Erbach

- Anstalt des öffentlichen Rechts -

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2024





Inhaltsverzeichnis

	<u>Seitenzahl</u>
I. Vorbemerkung	3
II. Bilanz	7
a) Aktiva	
b) Passiva	
III. Gewinn- und Verlustrechnung	9
IV. Anhang	11
1) Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss und zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	13
2) Angaben zur Bilanz	13
3) Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung	14
4) Ergänzende Angaben	14
5) Verwendungsvorschlag des Jahresergebnisses Angaben	15
6) Anlagespiegel und Entwicklung des Anlagevermögens	17
7) Verbindlichkeitspiegel (Kredite)	21
8) Kapitalflussrechnung	23
9) Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2024	25



I. VORBEMERKUNG

Der Jahresabschluss 2024 wurde mit Unterstützung des Steuerberaters Dipl. Kfm. Michael Gänsle, Erbach, Obere Stadtwiese 8, erstellt.

Die Aufstellung erfolgte verwaltungsseitig am 29. April 2024.

Der Vorstand stellte mit Beschluss vom 29. April 2024 den Jahresabschluss 2024 und den Lagebericht 2024 fest.

Gleichzeitig schlägt der Vorstand zur Ergebnisverwendung vor, den Überschuss in Höhe von 1.734,85 € auf neue Rechnung vorzutragen.

Diplom-Kaufmann
Michael Gänssle
Steuerberater

Obere Stadtwiese 8
64711 Erbach

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2024

Wasserversorgung Erbach AöR
Wasserversorgung

Neckarstrasse 3

64711 Erbach

Finanzamt: Darmstadt

Steuer-Nr: 07 226 02621

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - des Unternehmens

Wasserversorgung Erbach AöR
Wasserversorgung

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die mir vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Auftraggebers.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Erbach, den 30. April 2025



Diplom-Kaufmann
Michael Gänssle
Steuerberater

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten				
100	Konzessionen, Rechte, entgeltl. erworben	21.744,00		23.510,00
135	EDV-Software, entgeltl. erworben	495,00		767,00
			22.239,00	24.277,00
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken				
200	Grundstücke, grndst. Rechte und Bauten	20.501,18		24.752,18
201	Bauwerke - BV	1.107.993,00		133.899,00
202	Sonstige Bauten	349,00		400,00
210	Grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	159.763,88		159.763,88
211	Grundstücke	20.656,29		20.656,29
215	Unbebaute Grundstücke	39.616,27		39.616,27
220	Grundstücksgleiche Rechte	14.116,00		13.156,00
			1.362.995,62	392.243,62
technische Anlagen und Maschinen				
440	Brunnensammelleitungen	4.427,00		3.111,00
443	Int. Steuerungsanlagen	2.565,00		2.792,00
450	Druckerhöhungsanlagen	1.986,00		2.417,00
460	Wasserbehälter	1,00		1,00
470	Wasser Hauptleitung ABZ	3,00		3,00
471	Wasser Hauptleitung Guss	29.473,00		30.838,00
480	Wasser Strltg ABZ	41.499,00		49.443,00
481	Wasser Strltg. Guss	187.970,00		201.586,00
482	Wasser Strltg. PE	2.905.118,00		2.832.797,00
483	Wasser Strltg. Stahl	85.593,00		87.620,00
490	Wasser Hauszuleitung ABZ	667,00		788,00
491	Wasser Hauszuleitung Guss	6.901,00		7.393,00
492	Wasser Hauszuleitung PE	1.166.370,76		1.167.476,76
493	Wasser Hauszuleitung Stahl	486,00		510,00
			4.433.059,76	4.386.775,76
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung				
400	Bestand Wasserwirtschaft Bil.P	499.699,00		486.476,00
401	Speicherung	55.078,00		61.400,00
402	Sonstige Maschinelle Anlagen	278.973,00		289.532,00
500	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.769,00		2.090,00
501	Messgeräte	1,00		1,00
502	Wasserzähler	7,00		7,00
520	Pkw	19.592,00		0,00
620	Werkzeuge	22.615,00		25.005,00
630	Betriebsausstattung	43.271,00		38.939,00
635	Geschäftsausstattung	9.760,00		2.207,00
		930.765,00		905.657,00
Übertrag			5.818.294,38	4.803.296,38

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		4.937,81	8.824,68
10. sonstige Steuern		3.202,96	3.211,96
11. Jahresüberschuss		1.734,85	5.612,72

Erbach, den 30. April 2025

Kontokorrent zum 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach**DEBITORENAUFSTELLUNG
DEBITOREN MIT SOLL-SALDO**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
10505	Stadt Erbach nur Wassergeld	61.267,08		59.540,35
11100	Diverse K	0,00		1.720,03
11300	Diverse M	1.664,91		3.007,14
11900	Diverse S	0,00		1.715,86
12500	Diverse Y	<u>0,00</u>		<u>3.999,40</u>
			62.931,99	69.982,78
	Debitoren mit Soll-Saldo		<u>62.931,99</u>	<u>69.982,78</u>

Kontokorrent zum 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach**KREDITORENAUFSTELLUNG
KREDITOREN MIT SOLL-SALDO**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
70401	DAK Gesundheit	1,88		0,00
70502	Entega	<u>43.450,21</u>		<u>335,50</u>
			43.452,09	<u>335,50</u>
	Kreditoren mit Soll-Saldo		<u>43.452,09</u>	<u>335,50</u>

ANHANG

zum

31. Dezember 2024

Wasserversorgung Erbach AöR

Wasserversorgung
Neckarstrasse 3

64711 Erbach

Diplom-Kaufmann
Michael Gänsle
Steuerberater

Obere Stadtwiese 8

64711 Erbach

Inhaltsverzeichnis

Anhang

2

Anhang

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden diese angesetzt.

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Geschäftsjahr betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Angaben zur Bilanz

Brutto-Anlagenspiegel

Die Aufgliederung und Entwicklung der Anlagewerte ist aus dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

Geschäftsjahresabschreibung

Die Geschäftsjahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

Die Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter wird als Zugang und Abgang ausgewiesen. Die Geschäftsjahresabschreibung enthält damit diese Beträge nicht.

Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit > 5 Jahre und der Sicherungsrechte

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren beträgt EUR 9.395.486,66 (Vorjahr: EUR 4.657.099,23).

Angabe zu Restlaufzeitvermerken

Der Betrag der Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00).

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt EUR 903.271,55 (Vorjahr: EUR 576.660,67).

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Steuern vom Einkommen und Ertrag

Die Steuern betreffen ausschließlich das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit.

Von 0,00 EUR Steueraufwand entfallen 0,00 EUR auf das Jahr 2022.

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer

Die nachfolgenden Arbeitnehmergruppen waren während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigt:

Arbeitnehmergruppen	Zahl
Arbeiter	7,00
Angestellte	3,00
leitende Angestellte	2,00
Die Gesamtzahl der durchschnittlich beschäftigten Arbeitnehmer beträgt damit	<u>12,00</u>
vollzeitbeschäftigte Mitarbeiter	8,00
teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter	4,00

Namen der Geschäftsführer

Während des abgelaufenen Geschäftsjahrs wurden die Geschäfte des Unternehmens durch folgende Personen geführt:

Bis 31.05.2024

Kaufmännischer Vorstand: Heilmann, Volker

ausgeübter Beruf: kfm. Vorstand

Kaufmännischer Vorstand: La Meir, Martin

ausgeübter Beruf: technischer Vorstand

Ab 01.06.2024

Kaufmännischer Vorstand: Marquardt, Ute

ausgeübter Beruf: kfm. Vorstand

Technischer Vorstand: Schneider, Peter

ausgeübter Beruf: technischer Vorstand

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, 64711 Erbach

Namen der Mitglieder der Unternehmensorgane

Dem Verwaltungsrat gehörten an:

Dr. Traub, Peter	Bürgermeister
Schwinn, Gernot	SPD
Herrmann, Klaus	ÜWG
Müller, Jürgen	B 90/DIE GRÜNEN
Pfau, Bernd	SPD
Wagner, Andreas	Parteilos
Walther, Herbert	ÜWG
Weyrauch, André	CDU

Vergütungen der Geschäftsführer

Als Vergütung für die geleisteten Tätigkeiten im Berichtsjahr wurden 26.123,68 EUR gewährt.

Vergütungen der Mitglieder der Unternehmensorgane

Als Vergütung für die geleisteten Tätigkeiten im Berichtsjahr wurden 0,00 EUR gewährt.

Die Vergütungen betreffen im Einzelnen:

Die Verwaltungsratsstätigkeiten wurden mit 0,00 EUR vergütet.

Vorschlag zur Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt in Übereinstimmung mit den Gesellschaftern die folgende Ergebnisverwendung vor:

Der Jahresüberschuss beträgt 1.734,85 EUR.

Auf neue Rechnung werden 1.734,85 EUR. vorgetragen.

Unterschrift der Geschäftsführung

Erbach, den 29.01.2025

Ort, Datum

Unterschrift
Jochen Schneider

Ute Weyrauch

2024

Telenummer: 42P

Umsatzsteuererklärung

A. Allgemeine Angaben

Angaben zum Unternehmen

4 Name des Unternehmers Wasserversorgung
Erbach AöR

6 Art des Unternehmens Wasserversorgung

Adresse oder Postfach

7 Straße Neckarstrasse

8 Hausnummer 3

9 Postleitzahl 64711

9 Ort Erbach

Art der Besteuerung

17 Die Steuer wurde berechnet nach vereinbarten Entgelten
(§ 16 Absatz 1 Satz 1 UStG)

C. Steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben

	Bemessungs- grundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer
Umsätze zum allgemeinen Steuersatz		
22 Lieferungen und sonstige Leistungen zu 19 %	119.069	22.623,11
Umsätze zum ermäßigten Steuersatz von 7 %		
25 Lieferungen und sonstige Leistungen zu 7 %	1.942.550	135.978,50
Summe		
37 Summe der Steuer (zu übertragen in Zeile 102)		158.601,61

J. Abziehbare Vorsteuerbeträge

(ohne die Berichtigung nach § 15a UStG)

	Steuer
79 Vorsteuerbeträge aus Rechnungen von anderen Unternehmern (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 UStG)	272.051,40
Summe	
87 Summe der Vorsteuerbeträge (zu übertragen in Zeile 108)	272.051,40

