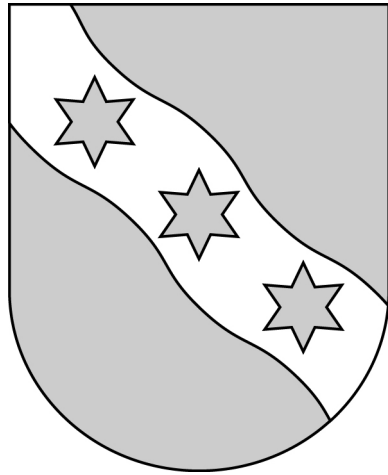




Kreisstadt Erbach

Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

(Beschlussversion der
Stadtverordnetenversammlung vom
20.08.2026)

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	273
b) Arbeitnehmer ohne Sozial- und Erziehungsdienst	275
c) Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes	277
d) Zusammenstellung	278
VII. Investitionsprogramm	280
VIII. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	295
IX. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	297
X. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	299
XI. Finanzstatusbericht	301
XI.I. Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO (voraussichtlicher Stand der gebundenen Liquidität zum 31.12.2025)	317
XII. Übersicht über die den Fraktionen zur Verfügung gestellten Mittel	321
XIII. Jahresabschluss der Kreisstadt Erbach zum 31.12.2024	324
XIV. Wasserversorgung Erbach AöR	
a) Wirtschaftsplan 2026	332
b) Bilanz, GuV, Lagebericht 2024	351

HAUSHALTSSATZUNG

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 2 des Gesetzes vom 05.02.2026 (GVBl. 2026 Nr. 8) hat die Stadtverordnetenversammlung am 20.08.2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im **Ergebnishaushalt**

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	43.642.984 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	45.513.169 €
mit einem Saldo von	-1.870.185 €
<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	1.870.185 €

im **Finanzhaushalt**

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-319.549 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.437.050 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	7.300.118 €
mit einem Saldo von	-5.863.068 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	5.886.868 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.561.536 €
mit einem Saldo von	3.325.332 €
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	2.857.285 €

festgesetzt.

§ 2

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

5.886.868 €

festgesetzt.

§ 3

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

Es sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 39.225 € für das Jahr 2027 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 | 650 v. H. |

2. Gewerbesteuer auf	410 v. H.
-----------------------------	------------------

*Die Festlegung der Hebesätze erfolgt im Rahmen einer gesonderten Hebesteuersatzung. Die Angaben sind daher von nachrichtlicher Bedeutung.

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplans am 20.08.2026 beschlossene Stellenplan.

§ 8

Alle im Stellenplan nicht besetzten und freiwerdenden 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 eigens 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, 20. August 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 darstellt. 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 Vorjahren- differenziert nach Ergebnis- und Finanzhaushalt folgende Produktbereiche und Produktgruppen (Budgets):

Produktbereich

Produktgruppe (Budget)

- 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

- 56 Umweltschutz**
 - 561 Umweltschutzmaßnahmen
- 57 Wirtschaft und Tourismus**
 - 571 Stadtmarketing
 - 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 - 575 Tourismus
- 61 Allgemeine Finanzwirtschaft**
 - 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 - 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

2. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Die Haushaltssatzung der Kreisstadt Erbach für das Jahr 2024 wurde von der Stadtverordnetenversammlung am 18.04.2024 beschlossen und mit Verfügung vom 15.07.2024 von der Kommunalaufsicht genehmigt. Der Jahresabschluss 2024 wurde am 13.10.2025 vom Magistrat aufgestellt. Eine Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt des Odenwaldkreises ist noch nicht erfolgt.

Im Hinblick auf den Prüfungsstand der Jahresabschlüsse ist festzuhalten, dass die Prüfung der Abschlüsse für die Jahre 2019 bis 2024 derzeit durchgeführt wird und voraussichtlich im Jahr 2026 abgeschlossen sein wird. Die daraus resultierenden Prüfungsfeststellungen werden im Rahmen der Abschlussarbeiten zum Jahresabschluss 2025 entsprechend berücksichtigt.

2.1. Eckdaten Ergebnishaushalt:

Nach der Haushaltssatzung wurde für das Jahr 2024 im ordentlichen Ergebnis ein Fehlbedarf in Höhe von 1.414.280 € prognostiziert. Da dieser Fehlbedarf durch vorhandene Rücklagen aus den ordentlichen Ergebnissen der Vorjahre abgedeckt werden konnte, galt der Ergebnishaushalt gem. § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO i. V. m. dem Finanzplanungserlass im Plan ausgeglichen.

Der Jahresabschluss für das Jahr 2024 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 729.375 € ab:

	Plan 2024	IST 2024	Veränderung
ordentliche Erträge	41.193.165 €	41.874.220,57 €	681.055,57
ordentliche Aufwendungen	42.607.445 €	41.394.189,82 €	-1.213.255,18
ordentliches Ergebnis Fehlbetrag (-) / Überschuss (+)	-1.414.280 €	480.030,75 €	1.894.310,75
außerordentliche Erträge	0 €	324.932,83 €	324.932,83
außerordentliche Aufwendungen	0 €	75.588,11 €	75.588,11
außerordentliches Ergebnis Fehlbetrag (-) / Überschuss (+)	0 €	249.344,72 €	249.344,72
Jahresfehlbetrag/-überschuss	-1.414.280 €	729.375,47 €	2.143.655,47

Das ordentliche Ergebnis für das Jahr 2024 verbesserte sich von einem geplanten Fehlbedarf in Höhe von 1.414.280 € um 1.894.310,75 € auf einen Überschuss in Höhe von 480.030,75 €. Das außerordentliche Ergebnis schloss mit einem Überschuss in Höhe von 249.344,72 € ab. Daraus resultierend ergibt sich insgesamt ein Jahresüberschuss in Höhe von 729.375,47 €.

2.2. Eckdaten Finanzhaushalt:

Gem. § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO sind aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit sowohl die ordentliche Darlehenstilgung als auch der Beitrag zur Hessenkasse zu decken. Diese Vorgabe wurde im Plan nicht erfüllt, jedoch standen für die Deckung des geplanten Zahlungsmittelfehlbetrages ungebundene flüssige Mittel in ausreichender Höhe zur Verfügung.

Der Finanzhaushalt entwickelte sich wie folgt:

	Plan 2024	IST zum 31.12.2024
Saldo der Einzahlungen u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Nr. 19)	-1.030.285 €	-1.334.226,29 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 23)	907.050 €	2.720.138,43 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 28)	10.925.317 €	2.334.738,25 €
Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 29)	-10.018.268 €	385.400,18 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31)	5.042.650 €	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 32)	1.215.880 €	1.103.178,66 €
Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 33)	3.826.770 €	-1.103.178,66 €
Finanzmittelfehlbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 37)	0 €	199.608,43 €
Geplante Veränderung an Zahlungsmitteln (Nr. 39)	-7.221.782 €	-1.852.396,34 €
Bestand Zahlungsmittel am 31.12.2024:	1.483.570 €	6.263.381,43 €

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit > 100.000 € in 2024:

Inv-Nr.	Bezeichnung	Auszahlung
I-51103-22	Abwicklung Baugebiet Ost	748.399,01
I-54138-21	Ersatzneubau Erdbachbrücke	583.397,93
I-126-0015	Anschaffungen Atemschutz 2024	332.274,89
I-57101-22	Gigabit-Ausbau	291.377,00
I-365-0006	Natur-KiGa Günterfürst	201.969,63
I-424-0014	Ankauf Anlagevermögen Stadtentwicklung Erbach GmbH	161.889,00
I-12613-22	FFW Erbach Fz. Mittel LF20 Nachfinaz.	132.999,13
I-57101-22	Gigabit-Ausbau	128.113,16
I-12612-22	Anschaffungen FFW Haisterbach	107.568,36

3. Die Entwicklung des Haushaltsjahres 2025

Die Haushaltssatzung der Kreisstadt Erbach für das Haushaltsjahr 2025 wurde von der Stadtverordnetenversammlung am 06.11.2025 beschlossen und mit Verfügung vom 17.12.2025 von der Kommunalaufsicht genehmigt.

Die nachfolgend aufgeführten Ergebniszahlen für 2025 beruhen auf den Buchhaltungsdaten vom 13.05.2026. Da die Jahresabschlussarbeiten bei Erstellung des Haushaltsplans bereits abgeschlossen waren, entsprechen diese Zahlen zugleich den Werten des noch aufzustellenden Jahresabschlusses 2025.

3.1 Eckdaten Ergebnishaushalt:

Nach Haushaltssatzung für das Jahr 2025 wurde im ordentlichen Ergebnis mit einem Fehlbedarf in Höhe von 3.008.802 € geplant. Aufgrund der vorläufigen Ergebniszahlen vom 10.04.2026 ergibt sich für das ordentliche Ergebnis ein Fehlbetrag von 2.973.425 €.

Für das außerordentliche Ergebnis ergibt sich ein Überschuss von 3.018.430 €.

Dies ergibt ein Jahresergebnis insgesamt von einem Überschuss in Höhe von 45.005 €:

	Plan 2025	IST 2025	Veränderung
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 24)	40.351.951 €	41.416.348 €	1.064.397 €
Gesamtbetrag der ordentliche Aufwendungen (Nr. 25)	43.360.753 €	44.389.772 €	1.029.019 €
ordentliches Ergebnis Fehlbetrag (-) / Überschuss (+)	-3.008.802 €	-2.973.425 €	35.377 €
Außerordentliche Erträge	0 €	3.299.264 €	3.299.264 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	280.834 €	280.834 €
außerordentliches Ergebnis Fehlbetrag (-) / Überschuss (+)	0 €	3.018.430 €	3.018.430 €
Jahresergebnis Fehlbetrag (-) / Überschuss (+)	-3.008.802 €	45.005 €	3.053.807 €

Im abgelaufenen Haushaltsjahr 2025 konnten im Bereich der ordentlichen Erträge sowohl höhere Steuererlöse als auch zusätzliche Erträge aus der Auflösung von Sonderposten erzielt werden, die den ursprünglichen Planansatz übertrafen.

Trotz geringerer Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gegenüber dem Planansatz führten gestiegene Steueraufwendungen sowie erhöhte Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse insgesamt zu einer Steigerung der ordentlichen Aufwendungen.

3.2. Eckdaten Finanzhaushalt:

Auch im Jahr 2025 konnte in der Planung die gesetzliche Vorgabe des Haushaltsausgleichs im Finanzhaushalt nach § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO nicht eingehalten werden. Wie bereits unter Pkt. 2.2. erwähnt, sieht diese vor, dass aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit die ordentliche Tilgung für Darlehen und die Hessenkassenbeiträge zu decken ist. Da hierfür ausreichend ungebundene flüssige Mittel zur Verfügung stehen, konnte am 17.12.2025 die Genehmigung der Aufsichtsbehörde gem. § 97a Nr. 1 HGO erteilt werden.

Der Finanzhaushalt 2025 entwickelte sich im Plan-/IST-Vergleich zum Stichtag 31.12.2025 wie folgt:

	Plan 2025	IST zum 31.12.2025
Saldo der Einzahlungen u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Nr. 19)	- 3.003.327 €	-3.008.346,25 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 23)	470.050 €	1.199.243,69 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 28)	5.813.250 €	2.910.467,85 €
Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 29)	- 5.343.200 €	-1.711.224,16 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31)	5.317.650 €	3.400.000,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 32)	1.270.472 €	1.192.249,75 €
Zahlungsmittelbedarf/-überschuss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 33)	4.047.178 €	2.207.750,25 €
Finanzmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 37)	- €	22.156,50 €
Geplante Veränderung an Zahlungsmitteln (Nr. 39)	- 4.299.349 €	-2.489.663,66 €
Bestand Zahlungsmittel am 31.12.2025:	1.610.064 €	3.773.717,77 €

Der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2025 beträgt 3.773.717,77 €. Im Vergleich zum IST-Bestand am 01.01.2025 in Höhe von 6.263.381,43 € hat sich der Zahlungsmittelbestand somit um 2.489.663,66 € verringert.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit >100.000 € erfolgten im Jahr 2025 für folgende Maßnahmen:

Inv-Nr.	Bezeichnung	Auszahlung
I-424-0011	Grundhafte Erneuerung Kunstrasen + Flutlicht Sportpark	394.780,90
I-57101-22	Gigabit-Ausbau	291.377,00
I-117-0002	Bauhof - Fahrzeuge	194.996,38
I-573-0004	Errichtung Pumptrack	174.148,75
I-126-0013	FFW Dorf-Erbach Anschaffung Mittel StLF 20	159.437,78
I-365-0006	Natur-KiGa Günterfürst	158.885,87
I-126-0011	Zisterne Gräsig, Löschwasserversorgung	154.722,50
I-126-0022	Neubau Feuerwehrhaus Schönnen-Ebersberg	152.180,08
I-573-0009	Lüftungsanlage Werner-Borchers-Halle	140.747,89
I-424-0013	Erneuerung Solartherme Alexanderbad	119.392,36
I-365-0007	Aufstockung KiTa Sonnenschein	101.499,87

4. Haushaltsjahr 2026

4.1 Ergebnishaushalt 2026

Der vorliegende Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2026 wird mit

Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge in Höhe von	43.642.984 €
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von	45.513.169 €
mit einem Saldo von	-1.870.185 €

außerordentlichen Erträgen in Höhe von	0 €
außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von	0 €
mit einem Saldo von	0 €

mit einem Fehlbedarf von 1.870.185 €

festgesetzt.

Nachfolgend werden die einzelnen Berichtspeditionen des Ergebnishaushaltes erläutert. Hierbei werden die Ansätze der Haushaltsjahre 2026 und 2025 verglichen und auf deren Veränderungen eingegangen.

Ordentliches Ergebnis

Die **Erträge** im ordentlichen Ergebnis setzen sich wie folgt zusammen:

	Planansätze	
	2026	2025
Nr. 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	843.098 €	825.181 €

Zu den Erträgen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören:

- Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen
- Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten
- Umsatzerlöse aus Handelswaren (Tourismusshop)
- Sonstige Umsatzerlöse

Die Erträge beinhalten hauptsächlich Standgebühren für den Wiesenmarkt (Ansatz 2026: 230.000 €) und Erlöse aus Holzverkäufen (Ansatz 2026: 240.000 €). Der Planansatz für die Erlöse aus Holzverkäufen basiert auf dem „Wirtschaftsplan über die Waldungen der Stadt Erbach“ für das Jahr 2026.

	Planansätze	
	2026	2025
Nr. 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.095.287 €	5.184.900 €

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten setzen sich zusammen aus:

- Verwaltungsgebühren (z. B. Bürgerservice, Standesamt)
- Benutzungsgebühren (z. B. Abwasser, Abfall, Kindergarten, Schwimmbad, Bestattung)
- Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen

Die größten Positionen der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind nachfolgend dargestellt:

Bezeichnung	Planansätze	
	2026	2025
Abwassergebühren	2.640.000 €	2.704.000 €
Abfallgebühren	1.485.000 €	1.485.000 €
Kindergartengebühren	180.000 €	240.000 €
öff.-rechtl. Benutzungsgebühren	250.787 €	267.500 €
öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren	260.400 €	239.500 €

Nr. 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	Planansätze	
	2026	2025
	630.987 €	723.150 €

Hierunter fallen Erträge, die von Dritten (Bund, Land, Gemeinde, Zweckverbänden, verbundene Unternehmen usw.) für Leistungen der Kreisstadt Erbach erbracht werden.

Konkret sind u. a. folgende Sachverhalte enthalten:

- Die Kostenerstattungen für den Wiesenmarkt wurden mit 130.000 € angesetzt.
- Erstattungen Verpflegungsentgelte Kindergärten sind mit 135.000 € berücksichtigt.
- Die Verrechnungen (insbesondere Personal) mit der Wasserversorgung Erbach AöR in Höhe von 140.000 €.
- Die Erstattungen der Stadt Michelstadt für das Personal des Standesamtes sind in Höhe von 90.000 € eingeplant.

Nr. 5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	Planansätze	
	2026	2025
	22.334.471 €	20.319.493 €

Die o. g. Beträge setzen sich wie folgt zusammen:

Steuern und ähnliche Erträge	Planansätze		Veränderung
	2026	2025	
Gemeindeanteil Einkommensteuer	8.643.653 €	8.262.407 €	381.246 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.620.905 €	1.323.586 €	297.319 €
Grundsteuer A	45.000 €	45.000 €	- €
Grundsteuer B	3.673.913 €	2.650.000 €	1.023.913 €
Gewerbesteuer	7.892.500 €	7.700.000 €	192.500 €
Spielapparatesteuer	400.000 €	280.000 €	120.000 €
Hundesteuer	58.500 €	58.500 €	- €
Gesamt:	22.334.471 €	20.319.493 €	2.014.978 €

Die Planansätze 2026 für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer wurden gem. der Steuerschätzung Oktober 2025 angesetzt.

Gemäß der Hebesatzsatzung vom 25.06.2026 werden in der Haushaltssatzung folgende Hebesätze für das Haushaltsjahr 2026 festgelegt.

	Steuersatz
Grundsteuer A	195 v. H.
Grundsteuer B	650 v.H.
Gewerbsteuer	410 v.H.

In der mittelfristigen Ergebnisplanung wird der Hebesatz der Grundsteuer B stufenweise wie folgt angepasst:

2027: 1.180 v.H.
 2028: 1.100 v.H.
 2029: 1.100 v.H.

Für die Gewerbsteuer wird in der mittelfristigen Ergebnisplanung von folgenden Hebesätzen ausgegangen:

2027: 410 v.H.
 2028: 410 v.H.
 2029: 410 v.H.

	Planansätze	
	2026	2025
	520.196 €	501.525 €
Nr. 6 Erträge aus Transferleistungen		

Diese Erträge betreffen die Ausgleichsleistungen nach dem Familienausgleichsgesetz. Der Ansatz wurden gem. der Steuerschätzung Oktober 2025 angesetzt.

	Planansätze	
	2026	2025
	12.278.835 €	10.942.582 €
Nr. 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke und allg. Umlagen		

Hier ist als größte Position die Schlüsselzuweisung enthalten. Grundlage für den Ansatz sind die Daten aus dem Schreiben des Hessischen Ministeriums der Finanzen (HMdF) vom 17.11.2025 mit den Planungsdaten für das Ausgleichsjahr 2026. Für die Höhe der Schlüsselzuweisungen 2026 ist maßgeblich die Steuerkraftmesszahl der Kommune verantwortlich, die sich aus den Steuerzahlen des 2. Halbjahres des Vorvorjahres (2024) sowie dem 1. Halbjahr des Vorjahres (2025) errechnet.

Folgende Erträge aus den Schlüsselzuweisungen werden entsprechend eingeplant:

	2026	2025	Veränd.
Schlüsselzuweisung B	10.168.835 €	8.907.282 €	1.261.553 €

Weiterhin sind hier, neben weiteren Einzelpositionen für verschiedene Bereiche, Zuschüsse für die Kindergärten in folgender Höhe veranschlagt:

Zuweisungen und Zuschüsse für Kindergärten	2026	2025	Veränd.
	1.928.500 €	1.866.700 €	61.800 €

	Planansätze	
	2026	2025
	1.254.302 €	1.205.100 €
Nr. 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen...		

Während auf der Aufwandseite die Ausweisung von Abschreibungen als Wertminderung des Anlagevermögens erfolgt, werden andererseits die erhaltenen Zuwendungen und Beiträge als Sonderposten passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer des Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst.

Die Abschreibungen auf der Aufwandsseite (vgl. Pos. Nr. 14) erhöhen die Belastung des Haushalts, sodass insgesamt mit Nettoaufwendungen in Höhe von 1.368.336 € (Vorjahr: 1.576.175 €) kalkuliert wird.

Nr. 9 Sonstige ordentliche Erträge	Planansätze	
	2026	2025
	438.120 €	476.320 €

Diese Position beinhaltet hauptsächlich Konzessionsabgaben für Strom und Gas (Ansatz 2026 insgesamt: 417.200 €).

Der Summe der ordentlichen Erträge (=Nrn. 1-9) beläuft sich im Planansatz für das Haushaltsjahr 2026 auf insgesamt 43.395.296 € (Vorjahr: 40.178.251 €).

Die **Aufwendungen** im ordentlichen Ergebnis setzen sich wie folgt zusammen:

	Planansätze	
	2026	2025
Nr. 11 Personalaufwendungen	11.125.500 €	10.772.367 €
Nr. 12 Versorgungsaufwendungen	1.261.980 €	1.653.024 €
Gesamt:	12.387.480 €	12.425.391 €

Die Personalaufwendungen wurden auf der Grundlage der tatsächlichen und zu erwartenden Stellenbesetzungen gem. Stellenplan ermittelt und entsprechend den jeweiligen Produkten zugeordnet.

A) Veränderung der Gesamtzahl der Stellen

Bezogen auf den Stellenplan „Teil D, Zusammenfassung“ (vgl. Punkt VI. des Haushaltsplans), stellen sich die Veränderungen wie folgt dar:

Stellenplan		Zahl der Stellen		Veränd.
Teil		2026	2025	
A	Beamte	1,00	1,00	0,00
B	Arbeitnehmer außerh. Sozial-/Erziehungsdienstes	106,14	102,31	3,83
C	Arbeitnehmer des Sozial-/Erziehungsdienstes	71,94	69,54	2,40
Gesamt:		179,08	172,85	6,23

Von den zusätzlichen 6,23 Stellen entfallen 2,40 Stellen auf die Kindergärten und 3,83 Stellen auf die übrigen Bereiche.

Nach Kostenstellen geordnet stellen sich die Veränderungen im Stellenplan wie folgt dar:

Kostenstelle	Bezeichnung	Ver- änderung	EG	Bemerkungen
1112099	Verwaltungsst. Gesamtverw., Hauptamt allg.	+ 0,50	9a	Verlagerung von Kostenstelle 5216099 und Neubewertung der Stelle (vorher E 08)
1177799	Bauhof	+ 0,11 + 0,11 <u>+ 0,67</u> + 0,89 + 1,00 - 1,00	08 05 01 07 06	Aufnahme der unbefristeten GfB in den Stellenplan Erhöhung durch Stellenbewertung
1113001	Finanzverwaltung - Planung - Controlling	+ 1,00	06	Stelle durch fehlende Kostenstellenbezeichnung nicht im Stellenplan 2025 aufgeführt; Verlagerung ab 01.01.2025 von Kostenstelle 1113099; keine Stellenmehrung
1221101	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	+ 1,00 + 1,00 + 2,00 + 1,00 + 2,00 - 1,00 - 1,00	12 9a 9a 07 9a 07 06	Verlagerung von Kostenstelle 1221199 Verlagerung von Kostenstelle 1221299 Erhöhung durch Stellenbewertung
1221199	Ordnungsaufgaben allgemein	- 1,00 - 1,00	12 9a	Verlagerung auf Kostenstelle 1221101
1221299	Polizeiliche Aufgaben allgemein	- 2,00 - 1,00 - 1,00	9a 07 06	Verlagerung auf Kostenstelle 1221101
1225001	Personenstands-u.familienrechtl. Beurkund.	+ 1,00 - 1,00	9c 9b	Erhöhung durch Stellenbewertung
3651001	Kindergarten Mobile	+ 0,17 <u>+ 0,18</u> + 0,35 + 0,19 + 1,00	03 02 S 8a S 02	Aufnahme der unbefristeten GfB in den Stellenplan Umwandlung befristestes AV in unbefristetes AV Umwandlung befristestes AV in unbefristetes AV
3651003	Kindergarten Sonnenschein	+ 0,17 + 0,28	03 03	Aufnahme der unbefristeten GfB in den Stellenplan Aufnahme der unbefristeten Stelle in den Stellenplan
3651004	Kindergarten Kunterbunt	+ 0,13 - 1,00 + 1,00 + 1,00	04 S 16 S 17 S 02	Erhöhung Stundenanteil Implementierung 2. Leitung; dadurch Wegfall stellvertretende Leitung Einstellung unbefristete Ergänzungskraft
3651007	Naturkindergarten Günterfürst	+ 0,20	S 8a	Erhöhung Stundenanteil
3651009	Fachberatung Kindergärten	+ 1,00	S 11b	Verlagerung von Kostenstelle 3651099
3651099	Städtische Kindergärten allgemein	- 1,00	S 11b	Verlagerung auf Kostenstelle 3651009
5216099	Bauverwaltung	- 0,50	08	Verlagerung auf Kostenstelle 1112099
5732099	Werner-Borchers-Halle allgemein	+ 0,18	02	Aufnahme der unbefristeten GfB in den Stellenplan
5733099	Dorfgemeinschaftshäuser allgemein	+ 0,68	01	Aufnahme der unbefristeten GfB in den Stellenplan
5757999	Tourismus	+ 0,16	03	Aufnahme der unbefristeten GfB in den Stellenplan
	GESAMT	6,23		

B) Veränderung Personal- und Versorgungsaufwendungen nach Budget

Nachfolgende Aufstellungen zeigen Übersichten der Personalaufwendungen sowie Versorgungsaufwendungen nach Budgets.

Nr. 11 Personalaufwendungen:

Budget	Bezeichnung	Planansatz		Veränd. Plan	Ergebnis	
		2026	2025		2025	Veränd. Plan-Ist 2025
1	2	3	4	5	6	7
111	Verwaltungssteuerung	1.685.640	1.726.358	- 40.718	1.639.724	86.634
117	Bauhof	1.821.705	1.933.058	- 111.353	1.772.087	160.971
122	Ordnungsangelegenheiten	957.321	872.174	85.147	931.247	- 59.073
126	Brandschutz	174.158	140.095	34.063	169.414	- 29.319
272	Büchereien	36.754	30.585	6.169	35.753	- 5.168
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	89.781	62.084	27.697	87.335	- 25.251
315	Soziale Einrichtungen	89.604	68.473	21.131	87.163	- 18.690
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	7.349	7.760	- 411	7.149	611
365	Tageseinrichtungen für Kinder	4.975.500	4.605.720	369.780	4.989.643	- 383.923
421	Förderung des Sports	14.790	20.085	- 5.295	14.387	5.698
424	Sportstätten und Bäder	258.923	236.736	22.187	251.871	- 15.135
521	Bau- und Grundstücksordnung	429.163	462.381	- 33.218	417.474	44.907
533	Wasserversorgung	131.011	114.214	16.797	127.443	- 13.229
537	Abfallwirtschaft	383	-	383	373	- 373
553	Friedhofs- und Bestattungswesen	38.770	21.912	16.858	37.714	- 15.802
555	Land- und Forstwirtschaft	7.325	13.968	- 6.643	7.125	6.843
561	Umweltschutz	-	30.128	- 30.128	-	30.128
571	Wirtschaftsförderung	163.415	160.868	2.547	168.050	- 7.182
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	46.438	121.700	- 75.262	45.173	76.527
575	Tourismus	197.470	144.068	53.402	192.091	- 48.023
	Gesamt	11.125.500	10.772.367	353.133	10.981.216	- 208.849

Nr. 12 Versorgungsaufwendungen:

Budget	Bezeichnung	Planansatz		Veränd. Plan	Ergebnis	
		2026	2025		2025	Veränd. Plan-Ist 2025
1	2	3	4	5	6	7
111	Verwaltungssteuerung	544.358	845.622	- 301.264	682.118	163.504
117	Bauhof	112.315	138.773	- 26.458	115.617	23.156
122	Ordnungsangelegenheiten	157.104	222.187	- 65.083	238.577	- 16.390
126	Brandschutz	14.219	8.673	5.546	11.113	- 2.440
272	Büchereien	2.346	2.282	64	2.301	- 19
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	5.747	4.565	1.182	5.494	- 929
315	Soziale Einrichtungen	8.809	5.021	3.788	5.539	- 518
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	479	456	23	456	0
365	Tageseinrichtungen für Kinder	330.914	331.869	- 955	329.730	2.139
421	Förderung des Sports	958	912	46	940	- 28
424	Sportstätten und Bäder	16.948	16.433	515	15.540	893
521	Bau- und Grundstücksordnung	27.768	33.324	- 5.556	31.089	2.235
533	Wasserversorgung	8.713	8.217	496	8.481	- 264
537	Abfallwirtschaft	776	-	776	-	-
553	Friedhofs- und Bestattungswesen	2.490	1.369	1.121	2.489	- 1.120
555	Land- und Forstwirtschaft	460	456	4	432	24
561	Umweltschutz	4.500	1.826	2.674	-	1.826
571	Wirtschaftsförderung	9.958	11.868	- 1.910	12.210	- 342
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	3.830	8.672	- 4.842	2.237	6.435
575	Tourismus	9.288	10.499	- 1.211	11.304	- 805
	Gesamt	1.261.980	1.653.024	- 391.044	1.475.668	177.356

Nr. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Planansätze	
	2026	2025
	7.492.134 €	7.796.667 €

Die Ansätze für Sach- und Dienstleistungen beinhalten den Aufwand, der für den laufenden Betrieb der Stadtverwaltung erforderlich ist. Dies sind z. B. Verbrauchsmaterial, Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Wasser, Energie, Brennstoffe, bezogene Leistungen.

Die Position Sach- und Dienstleistungen besteht aus 80 Einzelkonten. Die nachfolgende Aufstellung zeigt eine Verdichtung der Sachkonten mit den Planansätzen der Jahre 2026 und 2025:

Ifd Nr.	Sach- und Dienstleistungen	Planansatz			Ergebnis	
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Veränd. Plan	vorl. Ist 2025	Veränd. Plan-Ist 2025
1	2	3	4	5	6	7
1	Aufwand für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	138.350	77.250	61.100	78.685	- 1.435
2	Aufwand für Veranstaltungen (z. B. Städtepartnerschaft)	98.200	105.600	- 7.400	64.914	40.686
3	Aufwand für Verpflegung (Kindergärten)	240.420	251.550	- 11.130	227.138	24.412
4	Aufwandsentschädigungen ehrenamtlich Tätige	109.273	114.100	- 4.827	111.131	2.969
5	Aufwendungen für Fremdensorgung (insbes. Bauhof)	155.550	144.550	11.000	146.788	- 2.238
6	Bankgebühren	14.660	13.950	710	13.835	115
7	Beiträge für Berufs- u. Wirtschaftsverbände	41.030	53.710	- 12.680	51.074	2.636
8	Beiträge für Versicherungen	174.070	176.050	- 1.980	170.139	5.911
9	Büro-, Lehr- u. Unterrichtsmaterial	62.022	53.400	8.622	45.533	7.867
10	Datenübertragungskosten	32.800	36.200	- 3.400	31.766	4.434
11	Fort- und Weiterbildung, Reisekosten	163.600	114.600	49.000	134.127	- 19.527
12	Fremdreinigung	501.650	522.800	- 21.150	561.750	- 38.950
13	Gas, Heizöl, Brenn- u. Treibstoffe	264.950	329.100	- 64.150	288.070	41.030
14	Handelswaren - Materialankauf Fremdverkauf	118.000	95.500	22.500	120.938	- 25.438
15	Instandhaltung Fahrzeuge	132.750	103.150	29.600	156.459	- 53.309
16	Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen	312.250	485.600	- 173.350	394.044	91.556
17	Instandhaltung von Infrastrukturvermögen	400.500	458.800	- 58.300	386.654	72.146
18	Instandhaltung Rest	157.650	159.150	- 1.500	125.330	33.821
19	Materialaufwand für Einrichtung u. Ausstattung	113.700	88.100	25.600	66.352	21.748
20	Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze	37.000	32.000	5.000	15.385	16.615
21	übriger Materialaufwand	168.460	230.200	- 61.740	228.838	1.362
22	Mieten, Pachten, Leasing	639.650	618.850	20.800	641.334	- 22.484
23	Verfügun gsmittel Ortsbeiräte	14.350	32.000	- 17.650	6.275	25.725
24	Porto- und Versandkosten	47.040	48.100	- 1.060	35.453	12.647
25	Prüfungskosten Revisionsamt	30.000	23.000	7.000	24.080	- 1.080

Ifd 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	1.719.444	1.542.216	177.228	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	94.800	133.800	- 39.000	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:	7.492.134	7.796.667	- 304.533	7.238.014	558.653

Verdichtet nach Produktgruppen (Budgets) ergeben sich bei den Sach- und Dienstleistungen folgende Veränderungen und Inhalte:

Produktgruppe (Budget) Nr. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Veränd.
1	2	3	4	5
111	Verwaltungssteuerung	1.213.015 €	1.178.966 €	34.049 €
	Im Bereich der zentralen Datenverarbeitung wurden für bezogene Leistungen 154.000 € mehr eingeplant als im Vorjahr. Ebenso wurden für den Bereich Verwaltungssteuerung 75.000 € mehr an bezogenen Leistungen eingeplant. Dem gegenüber stehen allerdings auch geringere Aufwendungen für Planungsleistungen durch Dritte in Höhe von 65.000 € im Bereich der Verwaltungssteuerung. In der Finanzverwaltung werden ebenfalls um 78.000 € geringere Aufwendungen aus bezogenen Leistungen erwartet. Für den Bereich IT-Dienstleistungen sind mit geringeren Aufwendungen in Höhe von 95 T€ zu rechnen als im Vorjahr.			
117	Bauhof	536.900 €	646.000 €	-109.100 €
	Die größten Einzelpositionen im Bauhof sind Aufwendungen für die Beschaffung von Material/Rohstoffen (150.000 €), für Treibstoffe (65.500 €) und für die Instandhaltung von Fahrzeugen (70.000 €).			
121	Statistik u. Wahlen	28.100 €	26.300 €	1.800 €
	Im Jahr 2026 sind Aufwendungen für die Kommunalwahlen in Hessen eingeplant. Im Vorjahr war die Bundestagswahl planerisch berücksichtigt.			
122	Ordnungsangelegenheiten	275.420 €	244.150 €	31.270 €
	Neben dem Ordnungsamt mit Bürgerservice und Stadtpolizei ist auch das Standesamt in diesem Budget enthalten. Größte Aufwandspositionen sind die Kosten für die Bundesdruckerei zur Herstellung der Personalausweise (80.000 €), Kosten für diverse ekom21-Anwendungen (50.900 €) und die Miete für mobile Verkehrsüberwachung (10.000 €).			
126	Brandschutz	695.323 €	604.950 €	90.373 €
	Hier sind die geplanten Aufwendungen für alle Feuerwehren (Kernstadt und Stadtteile) enthalten.			
262	Musikpflege	39.470 €	58.950 €	-19.480 €
	Die Planung beinhaltet die Aufwendungen für die klassischen Konzerte in der Werner-Borchers-Halle.			
272	Büchereien	39.610 €	45.510 €	-5.900 €
	In diesem Budget sind die Aufwendungen für die Stadtbücherei berücksichtigt (z. B. Raummiete, Datenübertragungskosten).			
281	Heimat- u. sonstige Kulturpflege	52.960 €	92.000 €	- 39.040 €
	Hier sind hauptsächlich die Aufwendungen für die Betreuung der Städtepartnerschaften und die Verfügungsmittel der Ortsbeiräte veranschlagt. Für den Bereich der Städtepartnerschaften beträgt der Gesamtansatz 26.300 €.			
351	Sonstige soziale Hilfen	58.400 €	64.050 €	-5.650 €
	In diesem Ansatz sind die Aufwendungen für die Flüchtlingshilfe geplant. Größte Position sind hier die Aufwendungen für die Anmietung der Wohnungen in Höhe von 26.000 €. Im Jahr 2026 geht man von 11.000 € mehr Aufwendungen für Mieten im Vergleich zum Vorjahr aus. Die Aufwendungen sind größtenteils durch pauschale Erstattungen gedeckt. Außerdem wurden mit 18.000 € die Aufwendungen für besondere Veranstaltungen im Bereich der Seniorenbetreuung um 9.000 € höher als im Vorjahr angesetzt.			

Weitere Sach- und Dienstleistungen nach Produktgruppen (Budget):

Produktgruppe (Budget) Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Veränd.
1	2	3	4	5
365	Tageseinrichtungen für Kinder	993.900 €	1.066.200 €	-72.300 €
	Hier sind die Aufwendungen der städtischen Kindergärten veranschlagt. Größte Einzelposition ist der Mietaufwand mit Nebenkosten für den Kindergarten Kunterbunt in Höhe von 285.000 €. Aufwendungen für Verpflegung sind in Höhe von 177.250 € und für Fremdreinigung in Höhe von 184.000 € kalkuliert. Der Zuschussbedarf für dieses Budget beträgt 2026 insgesamt rd. 4,7 Mio. €			
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	212.750 €	243.150 €	- 30.400 €
	In diesem Budget sind mit einem Aufwand von 180.000 € die bezogenen Leistungen für die Kinder- u. Jugendpflege/Jugendsozialarbeit des Odenwälder Vereins für Bildungs- u. Kulturarbeit e. V./Lernstubb enthalten. Daneben sind u. a. Aufwendungen für die Ferienspiele enthalten.			
424	Sportstätten u. Bäder	367.550 €	420.810 €	-53.260 €
	Die größte Einzelposition mit einem Aufwand in Höhe von 70.000 € ist hier für Instandhaltungen im Alexanderbad eingeplant. Weiterhin sind hier Strom- u. Gasaufwendungen für das Alexanderbad in Höhe von 82.500 € angesetzt.			
511	Räumliche Planung u. Entwicklung	65.450 €	28.650 €	36.800 €
	Hier sind hauptsächlich unspezifische Aufwendungen für bezogene Leistungen im Bereich Städteplanung, Vermessung, Bauordnung enthalten.			
521	Bau- u. Grundstückordnung	35.650 €	53.316 €	-17.666 €
	Die größten Ausgaben in diesem Budget sind die Sachverständigenkosten von 20.000 Euro, was im Vergleich zum Vorjahr eine Reduzierung um 20.000 Euro bedeutet. Außerdem eingeplant sind hier die Aufwendungen für die Anwendungssoftware in der Bauverwaltung.			
537	Abfallwirtschaft	113.708 €	43.250 €	70.458 €
	Hier sind die Aufwendungen für Fremddentsorgung (100.000 €) und die Aufwendungen für den Ankauf der Restmüllsäcke vom MZVO (11.700 €) enthalten. Es wird mit einer Steigerung der Aufwendungen für Fremddentsorgung in Höhe von 68.000 € gerechnet.			
538	Abwasserbeseitigung	52.908 €	60.100 €	-7.192 €
	In diesem Budget sind die Aufwendungen (Fremdreinigung, Strom, Instandhaltung) für die öffentlichen Toiletten enthalten.			
541	Gemeindestraßen	996.200 €	1.123.200 €	-127.000 €
	Hier sind die Aufwendungen für Straßenbeleuchtung und Straßeninstandhaltung enthalten. Die Aufwendungen für Straßenbeleuchtung sind im Jahr 2025 mit 320.000 € eingeplant.			
545	Straßenreinigung	28.500 €	32.000 €	-3.500 €
	In diesem Ansatz sind die Aufwendungen für den Winterdienst veranschlagt.			
547	ÖPNV	30.500 €	22.000 €	8.500 €
	Hier sind die Kosten für den Bahnhof Erbach sowie die Bushaltestellen enthalten.			

Weitere Sach- und Dienstleistungen nach Produktgruppen (Budget):

Produktgruppe (Budget) Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Veränd.
1	2	3	4	5
551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	139.600 €	147.000 €	- 7.400 €
	In diesem Budget sind hauptsächlich die Aufwendungen für den Wildpark Brudergrund enthalten. Die größten Positionen beziehen sich auf die Unterhaltung sowie die Fremdreinigung der Toilette.			
553	Friedhofs- u. Bestattungswesen	146.860 €	175.570 €	- 28.710 €
	Der Ansatz beinhaltet die Aufwendungen für die Friedhöfe. Im Jahr 2025 sind Instandhaltungen in Höhe von 32.000 € eingeplant. Diese beinhalten hauptsächlich Maßnahmen in Erbach und Günterfürst.			
555	Land- u. Forstwirtschaft	199.850 €	187.000 €	12.850 €
	Der Ansatz bezieht sich in erster Linie auf die Aufwendungen für den Stadtwald und basiert auf dem Waldwirtschaftsplan. Für 2026 sind 15.000 € für die Instandhaltung von Wegen eingeplant.			
571	Stadtmarketing	51.420 €	48.720 €	2.500 €
	Hier sind Aufwendungen für die Kostenstelle Stadtmarketing enthalten (Werbemaßnahmen, Broschüren, Veranstaltungen)			
573	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	950.660 €	1.010.225 €	- 59.565 €
	Dieses Budget gliedert sich in zwei Teile: <u>Städtische Einrichtungen</u> (Dorfgemeinschaftshäuser, Werner-Borchers-Halle, Vereinshaus, Markthalle Toilettenanlage am Seedamm usw.) und <u>Märkte</u> (Wiesenmarkt, Schlossweihnacht, restliche Märkte).			
575	Tourismus	112.160 €	135.200 €	-23.040 €
	Hier ist mit 100.000 € der Wareneinkauf für den Tourismusschop berücksichtigt. Außerdem kleinere Einzelansätze für Strom, Fremdreinigung und Werbemaßnahmen.			
Diverse	Rest	55.470 €	39.400 €	16.070 €
	Dieser Bereich beinhaltet u. a. die Budgets Rettungsdienst, Katastrophenschutz, Denkmalschutz u. -pflege, Förderung Kirchengemeinden, Elektrizitätsversorgung etc. mit um 33.070 € höheren Einzelansätzen bei den Sach- u. Dienstleistungen.			
	Gesamt:	7.492.134 €	7.796.667 €	- 304.533 €

Zusammenfassend ist festzustellen, dass der Gesamtaufwand für Sach- und Dienstleistungen in der Haushaltsplanung 2026 im Vergleich zum Vorjahresansatz um 304.533 € auf 7.492.134 € verringert.

Nr. 14 Abschreibungen	Planansätze	
	2026	2025
	2.622.638 €	2.781.275 €

Nach der GemHVO sind zur Abbildung des Ressourcenverbrauches die Abschreibungen für das gesamte städtische Anlagevermögen zu veranschlagen. Die Abschreibungen ergeben sich aus dem Wertverlust des Anlagevermögens. Die Werte werden aus der Anlagenbuchhaltung ermittelt.

Die Auflösung der Sonderposten auf der Ertragsseite vermindert die Belastung des Haushalts durch Abschreibungen entsprechend, sodass mit Nettoaufwendungen in Höhe von 1.368.336 € (Vorjahr: 1.576.175 €) kalkuliert wird.

Nr. 15 Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	Planansätze	
	2026	2025
	6.022.605 €	5.667.630 €

Diese Aufwendungen umfassen insbesondere die Zuweisungen für lfd. Zwecke an:

	2026	2025
Abwasserverband Mittlere Mümling	1.513.065 €	1.534.000 €
Müllabfuhrzweckverband	1.475.000 €	1.475.000 €
Private u. kirchl. Träger Kindertagesstätten	1.408.550,00	1.081.050 €
Hallenbadzweckverband	210.000 €	207.340 €
Wasserverband Mümling	165.000 €	165.000 €
OREG für City-Bus	212.500 €	215.000 €
Elfenbeinmuseum Schloss	65.040 €	65.040 €

Nr. 16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	Planansätze	
	2026	2025
	16.538.483 €	14.340.240 €

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Planansätze		Veränd.
	2026	2025	
Kreisumlage	10.295.001 €	10.105.206 €	189.795 €
Veränderung. Rückstellung Kreisumlage x)	- €	- 1.158.000 €	1.158.000 €
Schulumlage	6.019.482 €	5.908.509 €	110.973 €
Veränderung Rückstellung Schulumlage x)	- €	- 723.000 €	723.000 €
Gewerbesteuerumlage	673.750 €	673.750 €	- €
Umlage „Starke Heimat Hessen“	418.688 €	418.688 €	- €
Pauschale Kürzung gem. Finanzplanungserlass 2026*	- 868.438 €	- 884.913 €	16.475 €
Gesamt:	16.538.483 €	14.340.240 €	2.198.243 €

- x) Pflichtrückstellung gem. § 39 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO: Für Verpflichtungen der Kreis- und Schulumlage müssen demnach in steuerstarken Jahren Rückstellungen gebildet werden. Die o. g. Rückstellungen werden im Jahr 2025 ertragswirksam aufgelöst. Sie wurden in den Vorjahren gebildet.
- *) Der Finanzplanungserlass 2025 ließ abweichend von den Vorgaben des § 4 GemHVO pauschale Kürzungen bei den Aufwendungen im Rahmen des Haushaltsaufstellungsverfahrens 2025 zu. **Diese pauschalen Kürzungen sind im Budget 611 unter Position 16 „Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen“ im Ergebnishaushalt, bzw. Position 15 „Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen“ im Finanzhaushalt eingearbeitet.** Für 2026 wurden ebenfalls Kürzungen berücksichtigt.

Für die Berechnung der Kreis- und Schulumlage wurden als Planungsdaten die Umlagegrundlagen aus dem Schreiben des HMdF vom 17.11.2025 herangezogen. Dabei wurde mit einer Kreisumlage von 36,60 v.H. sowie eine Schulumlage von 21,4 v.H. gerechnet. Diese Sätze sind bisher noch nicht bestätigt, da der Kreishaushalt zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung noch nicht beschlossen war.

Bei der Gewerbesteuerumlage wurde ein gleichbleibender Gesamtvervielfältiger in Höhe von 35 Punkten angewendet.

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
	34.750 €	25.750 €
Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen		

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 45.098.090 € (Vorjahr. 43.036.953 €).

	Planansätze	
	2026	2025
	1.702.794 €	2.858.702 €
Nr. 20 Verwaltungsergebnis (Fehlbeträge)		

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

	Planansätze	
	2026	2025
	247.688 €	173.700 €
Nr. 21 Finanzerträge		

Diese Ertragsposition beinhaltet Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge.

	Planansätze	
	2026	2025
	415.079 €	323.800 €
Nr. 22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen		

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.

Aufschlüsselung der Ergebnisrechnungen der Märkte aus dem Teilhaushalt 573

Die Märkte sind im Budget 573 -Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen veranschlagt. Nachfolgend werden die Ergebnisrechnungen der Märkte nach Kostenstellen für Wiesenmarkt, Schlossweihnacht und übrige Märkte (Frühlingsmarkt, Kerwemarkt, Schlossmarkt, Antikmarkt) dargestellt.

Wiesenmarkt 5736540	Planansätze		Veränderung.	Bemerkung
	2026	2025		
ordentliche Erträge	403.000 €	412.900 €	- 9.900 €	Standgebühren, Kostenerstattungen
ordentliche Aufwendungen	448.369,00	542.150 €	- 93.781 €	Siehe Erläuterung
Aufwand ILV Bauhof/Verwaltung	290.000 €	280.000 €	10.000 €	Interne Leistungsverrechnung
Ergebnis:	- 335.369 €	- 409.250 €	73.881 €	

Es wird erwartet, dass die Erträge aufgrund reduzierter Kostenerstattungen von privaten Unternehmen (wie Sponsoring) geringer ausfallen.

Im Jahr 2025 wurden erstmalig Personal- und Versorgungsaufwendungen dem Wiesenmarkt zugeordnet, was zu zusätzlichen Kosten von 49,3 TEUR führte. Im Jahr 2026 sind für diesen Bereich keine Personal- bzw. Versorgungsaufwendungen eingeplant. Für Werbemaßnahmen und Plakate wurden 10 TEUR mehr als im Vorjahr (70 TEUR) veranschlagt. Auch die Aufwendungen für Mieten und Pachten steigen im Ansatz 2026 im Vergleich zum Vorjahr um 45.000 € auf 85.000 € an.

Schlossweihnacht 5736560	Planansätze		Veränderung.	Bemerkung
	2026	2025		
ordentliche Erträge	31.569 €	20.300 €	11.269 €	Standgebühren, Kostenerstattungen
ordentliche Aufwendungen	96.604,00	103.564 €	- 6.960 €	Schlosshof, Werbung
Aufwand ILV Bauhof/Verwaltung	115.000 €	110.000 €	5.000 €	Interne Leistungsverrechnung
Ergebnis:	- 180.035 €	- 193.264 €	13.229 €	

Wochenmarkt 5736550	Planansätze		Veränderung.	Bemerkung
	2026	2025		
ordentliche Erträge	0 €	0 €	- €	Standgebühren, Kostenerstattungen
ordentliche Aufwendungen	5.559,00	16.600 €	- 11.041 €	Schlosshof, Werbung
Aufwand ILV Bauhof/Verwaltung	16.000 €	14.000 €	2.000 €	Interne Leistungsverrechnung
Ergebnis:	- 21.559 €	- 30.600 €	9.041 €	

Frühlingsmarkt 5736530	Planansätze		Veränderung.	Bemerkung
	2026	2025		
ordentliche Erträge	1.300 €	1.500 €	- 200 €	Standgebühren, Kostenerstattungen
ordentliche Aufwendungen	1.750,00	14.150 €	- 12.400 €	Schlosshof, Werbung
Aufwand ILV Bauhof/Verwaltung	15.000 €	13.000 €	2.000 €	Interne Leistungsverrechnung
Ergebnis:	- 15.450 €	- 25.650 €	10.200 €	

Kerwemarkt 5736510	Planansätze		Veränderung.	Bemerkung
	2026	2025		
ordentliche Erträge	0 €	300 €	- 300 €	Standgebühren, Kostenerstattungen
ordentliche Aufwendungen	300,00	0 €	300 €	Schlosshof, Werbung
Aufwand ILV Bauhof/Verwaltung	8.000 €	14.000 €	- 6.000 €	Interne Leistungsverrechnung
Ergebnis:	- 8.300 €	- 13.700 €	5.400 €	

Antikmarkt 5736520	Planansätze		Veränderung	Bemerkung
	2026	2025		
ordentliche Erträge	0 €	2.500 €	- 2.500 €	
ordentliche Aufwendungen	-	10.900 €	- 10.900 €	
Aufwand ILV Bauhof/Verwaltung	0 €	2.000 €	- 2.000 €	Interne Leistungsverrechnung
Ergebnis:	- €	- 10.400 €	10.400 €	

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

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

Insgesamt ergibt sich für den Ergebnishaushalt folgendes Bild:

		Planansätze	
		2026	2025
Nr. 24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	43.642.984 €	40.351.951 €
Nr. 25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	45.513.169 €	43.360.753 €
Nr. 26	Ordentliches Ergebnis	- 1.870.185 €	- 3.008.802 €
Nr. 29	Außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €
Nr. 30	Jahresfehlbedarf	- 1.870.185 €	- 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 916.433 € ermittelt sich wie folgt:

	Plan 2026
Saldo der Einzahlungen u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Nr. 19)	- 319.549 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 23)	1.437.050 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 28)	7.300.118 €
Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 29)	- 5.863.068 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31)	5.886.868 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 32)	2.561.536 €
Geplante Veränderung an Zahlungsmitteln 2025 (Nr. 34)	- 2.857.285 €
Tatsächlicher Zahlungsmittelbestand am 01.01.2026 (Nr. 38)	3.773.718 €
Bestand Zahlungsmittel am 31.12.2026 (Nr. 40):	916.433 €

Ermittlung Darlehensbedarf (Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Nr. 31)

Der Darlehensbedarf in Höhe von 5.886.868 € errechnet sich wie folgt:

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 28)	7.300.118 €
abzgl. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis Nr. 22)	1.437.050 €
Benötigte Kreditmittel für Investitionen	5.863.068 €
abzgl. Versorgungsrücklage	16.000 €
zzgl. gebundene Einzahlungen aus der Investitionsplanung für Darlehenstilgungen	
I-612-0004 Zuweisung Sonderinvestitionsprogramm	39.800 €
Darlehensbedarf:	5.886.868 €

4.3 Regelungen zum Haushaltsausgleich im Jahr 2026

Ergebnishaushalt

Gem. § 92 Abs. 4 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der ordentlichen Rücklage ausgeglichen werden kann. Für die Kreisstadt Erbach ergeben sich aus der Vermögensrechnung zum 31.12.2024 des vom Magistrat aufgestellten Jahresabschlusses 2024 vorläufige Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1.294.853 €.

Zum 31.12.2025 ergeben sich Rücklagen aus dem ordentlichen Ergebnis von 1.294.853 € und dem außerordentlichen Ergebnis von 3.905.482 €. Womit die Rücklagen gesamt 5.200.335 € betragen.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushaltes im Finanzplanungszeitraum:

Jahr	2025	2026	2027	2028	2029
	IST	Plan	Plan	Plan	Plan
ordentliches Ergebnis	- 2.973.425 €	- 1.870.185 €	557.280 €	418.098 €	1.057.569 €
außerordentliches Ergebnis	3.018.430 €	- €	- €	- €	- €
Rücklage ordentliches Ergebnis (zum Jahresende)	1.294.853 €	311.720	869.000	1.287.098	2.344.667
Rücklage außerordentliche Ergebnis	3.905.482 €	3.905.482 €	3.905.482 €	3.905.482 €	3.905.482 €

Im Jahresabschluss 2026 ist gem. Finanzplanungserlass 2026 vom 30.09.2025 ein Ausgleich ordentlicher Defizite auch mit der bis zum 31.12.2024 gebildeten außerordentlichen Rücklage für das Haushaltsjahr 2026 zulässig. Die Stadt Erbach hat dies in ihrer Planung berücksichtigt und sieht vor, den geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis im Haushaltsjahr 2026 durch die vorhandenen Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses auszugleichen.

Bereits im Vorjahr 2025 konnten Defizite im ordentlichen Ergebnis 2025 durch vorhandene Rücklagen aus dem außerordentlichen Ergebnis zum 31.12.2023 ausgeglichen werden.

Zusammenfassend kann die Stadt Erbach das Defizit im Jahresabschluss 2025 in Höhe von 2.973.425 € durch die festgestellten Rücklagen des außerordentlichen Ergebnisses bis zum 31.12.2023 decken. Damit stehen der Stadt Erbach für den Ausgleich des Fehlbedarfs im Haushaltsjahr 2026 noch 887.052 € aus der außerordentlichen Rücklage (Stand: 31.12.2024) zur Verfügung.

Die Ansätze für 2026 und dem Finanzplanungszeitraum 2027-2029 basieren auf den vom HMdI im Finanzplanungserlass vom 11.11.2025 vorgegebenen Orientierungsdaten in Verbindung mit den Ergebnissen des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Oktober 2025. Anhand dieser Mitteilungen erhalten die Kommunen Hinweise auf die nach gegenwärtigem Rechtsstand voraussichtlichen Entwicklungen wichtiger Ertrags- und Aufwandspositionen in ihren Haushalten.

Finanzhaushalt

Nach § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 19) mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können. Sollte der Saldo in Nr. 19 nicht zur Deckung der Tilgung ausreichen, jedoch ausreichend ungebundene Liquidität für die Tilgungsleistungen und Auszahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“ zur Verfügung stehen, entfällt die Pflicht zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes gem. § 92 Abs. 1 Nr. 1 HGO (vgl. Finanzplanungserlass vom 30.09.2025).

Die Umsetzung der Voraussetzungen für den Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt stellt sich wie folgt dar:

	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo Zahlungsmittelfluss lfd Verwaltungstätigkeit	- 3.003.327 €	- 319.549 €	2.201.247 €	2.161.921 €	2.765.117 €
ordentliche Tilgung	- 1.270.472 €	- 2.561.536 €	- 1.435.139 €	- 1.625.022 €	- 1.685.061 €
Tilgungen Hessenkasse	- €	- €	- €	- €	- €
Tilgungen Gesamt	- 1.270.472 €	- 2.561.536 €	- 1.435.139 €	- 1.625.022 €	- 1.685.061 €
abzüglich zweckgebundener Einzahl.	- €	- €	- €	- €	- €
Ausgleichslücke (-) / Ausgleichsüberschuss (+)	- 4.273.799 €	- 2.881.085 €	766.108 €	536.899 €	1.080.056 €

Im Haushaltsjahr 2026 fehlt zur Erfüllung der o. g. Regelung nach § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO ein positiver Liquiditätsbetrag in Höhe 2.881.085 € 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 Erbach 200 TEUR, FFW Dorf-Erbach Anschaff. Mittel StLF 20 160 TEUR, Ersatzbeschaffung MTW 100 TEUR, Erneuerung Schlauchpfleganlage 100 TEUR, Zisterne Ernsbach, Löschwasserversorgung 100 TEUR, Aufstockung Mittel Anpassung Stellplatz/ Umkleide 100 TEUR, Anbau Feuerwehrhaus Erbach 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 Grundausrüstung 2 TEUR, Naturkindergarten Günterfürst, Gartenhaus 5 TEUR		

weitere Übersicht Investitionen:

Produktgruppe (Budget)		Einzahlungen	Auszahlungen
Nr.	Bezeichnung		
424	Sportstätten u. Bäder	0 €	-761.000 €
	u.a.: Kunstrasenplatz Günterfürst 500 TEUR, Sanierung Alexanderbad 145 TEUR, Flutlicht Sportplatz Günterfürst 80 TEUR Sporthalle Erlenbach, Heizung Räume Schützen 25 TEUR, Sporthalle Erlenbach, Tische 6 TEUR, Tor zwischen Naturkindergarten und Schwimmbad 5 TEUR		
511	Räumliche Planung u. Entwicklung	25.000 €	-45.000 €
521	Bau- und Grundstücksordnung		-20.000 €
	Kommunale Wärmeplanung TEUR 20		
522	Wohnbauförderung	5.250 €	0 €
541	Gemeindestraßen	0 €	-100.000 €
	Nachfinanzierung Brücke Dorf-Erbach TEUR 50, Neu/ Erweiterung Straßenbeleuchtung (Erbach, Erbach-Ost, Radweg) TEUR 40, Neuanlage Radverkehr Sylvester-Stock-Straße / B45 TEUR 10		
546	Parkeinrichtungen		-85.000 €
	Planungsleistungen Straßen/ Parkplätze TEUR 50, hydraulische Poller WM-Gelände TEUR 20, Erweiterung Parkplatz Brückenstraße TEUR 15		
571	Gigabit-Ausbau	0 €	-356.000 €
	Eigenanteil Ausbaurücklagen TEUR 292. Einzahlung Kapitalrücklage OGIG TEUR 64.		
573	Allg. Einrichtungen, Unternehmen	1.045.000 €	-687.600 €
	Einzahlungen: Verkauf Grundstücke "Südliche Innenstadt"/F.-Ebert-Str TEUR 1.025, Verkauf unbebaute Grundstücke TEUR 20 Auszahlungen: u.a. WBH neues Dach 500 TEUR, WBH-Elektroverteilerschrank 55 TEUR, WBH Umbau Garderobenbereich 25 TEUR, Touristikinformation Austausch Bodenbelag 25 TEUR, Ankauf Unbebaute Grundstücke 20 TEUR, Erneuerung Eingangstüren Am Schloßgraben 14a 15 TEUR, WBH Fenster Kinder- und Jugendtreff 13 TEUR, Material für Umbau DGH Bullau 11 TEUR, WBH Umbau Garderobenbereich Brandschutztür 10 TEUR, Sanierung W.v.Siemens Str. 14 10 TEUR, Bauzaunbanner Wiesenmarkt 3,6 TEUR		
611	Allgemeine Zuweisungen	322.000 €	0 €
	Investitionsstrukturpauschale für den ländlichen Raum TEUR 203, Investitionsstrukturpauschale für Mittelzentren im TEUR 119.		
612	Sonst. allgemeine Finanzwirtschaft	39.800 €	-16.000 €
Gesamt:		1.437.050 €	7.300.118 €

Das Investitionsprogramm für die Jahre 2026 bis 2028 ist im Abschnitt VII. dieses Haushaltsplans enthalten. Dort sind die geplanten Investitionen detailliert aufgelistet.

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 Mannschaftstransportwagen der Freiwilligen Feuerwehr Bullau (I-12626-38) sind für 2027 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 39.225 € vorgesehen.

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. Liquiditätsslage

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.

9. Gebührenhaushalte

Die Deckungsgrade der Gebührenhaushalte stellen sich in der Haushaltsplanung 2026 wie folgt dar:

Budget Nr.	Bezeichnung		Ansätze		Ist
			2026	2025	2025
365	Tageseinrichtungen für Kinder	Erträge	2.124.184 €	2.175.300 €	2.423.778 €
		davon: Eltern	180.000 €	240.000 €	190.740 €
		Aufwendungen	6.720.713 €	6.454.939 €	6.738.291 €
		Ergebnis	- 4.596.529 €	- 4.279.639 €	- 4.314.513 €
		Deckung:	31,61%	33,70%	35,97%
537	Abfallwirtschaft	Erträge	1.523.100 €	1.528.100 €	1.344.533 €
		Aufwendungen	1.622.367 €	1.548.250 €	1.622.840 €
		Ergebnis	- 99.267 €	- 20.150 €	- 278.307 €
		Deckung:	93,88%	98,70%	82,85%
538	Abwasserbeseitigung	Erträge	2.657.337 €	2.718.500 €	2.778.426 €
		Aufwendungen	2.543.157 €	2.749.200 €	2.523.139 €
		Ergebnis	114.180 €	- 30.700 €	255.287 €
		Deckung:	104,49%	98,88%	110,12%
553	Friedhofs- u. Bestattungswesen	Erträge	283.036 €	216.300 €	212.442 €
		Aufwendungen	302.899 €	361.901 €	416.576 €
		Ergebnis	- 19.863 €	- 145.601 €	- 204.134 €
		Deckung:	93,44%	59,77%	51,00%

Budget 537 -Abfallwirtschaft

Die Gebühren im Budget 537 -Abfallwirtschaft werden vom Müllabfuhrzweckverband (MZVO) festgelegt.

Budget 538 -Abwasserbeseitigung

Im Budget 538 -Abwasserbeseitigung ergibt sich planerisch eine Überdeckung in Höhe von 114.180 €

Budget 553 -Friedhofs- und Bestattungswesen

In seiner Genehmigungsverfügung vom 13.06.2023 zum Haushalt 2023 hat das Regierungspräsidium Darmstadt zum Budget 553 -Friedhofs- und Bestattungswesen festgestellt, dass bei der Deckungsquote nach der Haushaltsprognose 2023 von 60,64 % immer noch kommunalpolitischer Handlungsbedarf besteht.

Für das Jahr 2026 wird eine Steigerung des Deckungsgrads erwartet. Diese Prognose beruht sowohl auf der zu erwartenden Reduzierung der Aufwendungen als auch auf einer Erhöhung der Erträge.

10. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung (2027-2029)

Gem. § 101 Abs. 1 HGO ist dem Haushaltsplan eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zu Grunde zu legen, wobei das erste Jahr das laufende Haushaltsjahr ist. Diese mittelfristige Planung stellt einen Ausblick auf die zu erwartende Entwicklung der Haushaltsplanung dar.

Erlöse

Die mittelfristige Finanz- und Ergebnisplanung der Stadt Erbach für die Jahre 2027 bis 2029 zeigt weiterhin eine angespannte Haushaltslage.

Die Personalaufwendungen werden jährlich um etwa 2 % fortgeschrieben, wobei mögliche Tarifierungen und Stellenanpassungen bereits berücksichtigt wurden. Im Betrachtungszeitraum ist ein Haushaltsausgleich ohne das Heranziehen von Rücklagen nicht durchgängig zu erreichen. Die zum 31.12.2024 vorhandenen Rücklagen, unter Einbeziehung des voraussichtlichen Ergebnisses für 2025, bieten eine entscheidende Grundlage für die Deckung der voraussichtlichen Jahresfehlbedarfe.

Im Planjahr 2026 sieht der aktuelle Finanzplanungserlass vor, dass ein Haushaltsausgleich durch die Verwendung von Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses erzielt werden kann. Um eine Genehmigungsfähigkeit des Haushaltsplans zu gewährleisten, sind auf verschiedenen Ebenen gezielte Maßnahmen erforderlich. Die Ansätze für Sach- und Dienstleistungen wurden bereits auf ein Mindestmaß gesenkt, wodurch die Entwicklungsmöglichkeiten der Kommune stark begrenzt werden.

Grundlage der mittelfristigen Planung für die Steuererträge bilden die Orientierungsdaten des HMdIS aus dem Finanzplanungserlass vom 30.09.2025 ergänzt durch die Steuerschätzung aus dem Oktober 2025. Eine langfristig stabile Finanzplanung kann ohne eine Anpassung der Hebesätze für die Grundsteuer B und die Gewerbesteuer nicht sichergestellt werden. Daher wurden Steigerungen in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung im Bereich der Grundsteuer B angenommen. Ab 2026 beträgt der Hebesatz Grundsteuer B 650 v.H., ab 2027 dann 1.180 v.H. und von 2028 bis 2029 dann 1.100 v.H.

Der Hebesatz der Gewerbesteuer wird ab 2026 auf 410 v.H. erhöht.

Zusammenfassend bleibt festzuhalten, dass die finanzielle Situation der Kommune in der mittelfristigen Planung weiterhin von strukturellen Herausforderungen geprägt ist. Ohne gezielte Konsolidierungsmaßnahmen und eine kontinuierliche Anpassung der Einnahme- und Ausgabenstruktur wird ein nachhaltiger Haushaltsausgleich langfristig immer schwerer realisierbar.

Die Aufschlüsselung der Erträge und Aufwendungen der mittelfristigen Planung ist im Finanzstatusbericht unter Teil XI. dieses Haushaltsplanes dargestellt.

11. Finanzstatusbericht

Nach § 1 Abs. 5 Nr. 11 GemHVO ist dem Haushaltsplan der Finanzstatusbericht beizufügen. Der Bericht fasst die wesentlichen Haushaltsdaten zusammen und dient der Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde.

Der Grundaufbau des Systems besteht darin, den als ökonomisch maßgebend erachteten sechs Indikatoren zur Ertrags-, Finanz- und Kapitallage eine Bewertung zukommen zu lassen. Die Bewertungen werden in einen Bewertungsfaktor transformiert und mit einem Gewichtungsfaktor multipliziert. Das Gesamtergebnis liefert eine zwischen 0 % und 100 % finanzieller Leistungsfähigkeit liegende Grundaussage:

- grün = leistungsfähig
- gelb = eingeschränkt leistungsfähig
- rot = gefährdet bis nicht mehr leistungsfähig

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, im August 2026

Dr. Peter Traub
Bürgermeister

III. Gesamthaushalt

a) Gesamtergebnishaushalt

b) Gesamtfinanzenhaushalt

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Gesamtergebnishaushalt								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-848.706	-825.181	-843.098	-876.651	-897.738	-858.691
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.217.480	-5.184.900	-5.095.287	-5.092.313	-5.092.572	-5.092.834
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-455.387	-723.150	-630.987	-632.170	-625.987	-629.170
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-6.917					
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-20.228.974	-20.319.493	-22.334.471	-26.257.805	-26.644.799	-27.410.273
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-486.917	-501.525	-520.196	-537.711	-555.226	-570.989
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-12.076.441	-10.942.582	-12.278.835	-12.924.751	-13.344.500	-13.886.154
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-1.293.730	-1.205.100	-1.254.302	-1.239.450	-1.236.525	-927.795
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.017.476	-476.320	-438.120	-441.920	-438.120	-441.920
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-41.632.028	-40.178.251	-43.395.296	-48.002.771	-48.835.467	-49.817.826
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.075.537	10.772.367	11.125.500	11.506.268	11.736.393	11.971.135
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	997.477	1.653.024	1.261.980	1.287.225	1.312.970	1.389.626
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.433.357	7.796.667	7.492.134	7.642.927	7.446.441	7.006.806
14	66	Abschreibungen	2.556.741	2.781.275	2.622.638	2.701.677	2.799.180	2.454.758
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.387.800	5.667.630	6.022.605	5.846.500	5.967.565	5.850.500
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.595.058	14.340.240	16.538.483	18.114.710	18.653.689	19.501.370
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.255	25.750	34.750	34.300	34.300	34.300
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	41.070.224	43.036.953	45.098.090	47.133.607	47.950.538	48.208.495
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-561.804	2.858.702	1.702.794	-869.164	-884.929	-1.609.331
21	56, 57	Finanzerträge	-242.192	-173.700	-247.688	-247.700	-247.688	-247.700
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	323.966	323.800	415.079	559.584	714.519	799.462
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	81.773	150.100	167.391	311.884	466.831	551.762
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-41.874.221	-40.351.951	-43.642.984	-48.250.471	-49.083.155	-50.065.526
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	41.394.190	43.360.753	45.513.169	47.693.191	48.665.057	49.007.957
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-480.031	3.008.802	1.870.185	-557.280	-418.098	-1.057.569
27	59	Außerordentliche Erträge	-324.933					
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	75.588					
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-249.345					
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-729.375	3.008.802	1.870.185	-557.280	-418.098	-1.057.569

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Gesamtfinanzhaushalt								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	886.760	825.181	840.598	874.151	897.738	858.691
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.350.938	5.187.900	5.350.587	5.347.613	5.347.872	5.348.134
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	691.214	723.150	630.987	632.170	625.987	629.170
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	19.513.053	20.319.493	22.334.471	26.257.805	26.644.799	27.410.273
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	486.917	501.525	520.196	537.711	555.226	570.989
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.101.810	10.942.582	12.278.835	12.924.751	13.344.500	13.886.154
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	188.739	173.700	247.688	247.700	247.688	247.700
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	627.005	476.320	440.620	444.420	438.120	441.920
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	39.846.435	39.149.851	42.643.982	47.266.321	48.101.930	49.393.031
10	830	Personalauszahlungen	-9.924.597	-10.771.728	-11.124.809	-11.505.604	-11.735.716	-11.970.444
11	831	Versorgungsauszahlungen	-1.017.706	-1.290.724	-1.289.980	-1.315.785	-1.342.102	-1.419.341
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.628.562	-7.857.306	-7.542.825	-7.693.591	-7.497.118	-7.057.497
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-5.405.579	-5.667.630	-6.022.605	-5.846.500	-5.967.565	-5.850.500
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-16.771.584	-16.221.240	-16.538.483	-18.114.710	-18.653.689	-19.501.370
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-335.691	-318.800	-410.079	-554.584	-709.519	-794.462
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-96.944	-25.750	-34.750	-34.300	-34.300	-34.300
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-41.180.662	-42.153.178	-42.963.531	-45.065.074	-45.940.009	-46.627.914
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-1.334.227	-3.003.327	-319.549	2.201.247	2.161.921	2.765.117
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	1.238.984	439.800	381.800	3.919.550	3.924.300	1.341.800
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	33.663	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.383.486	25.000	1.050.000	15.000	15.000	15.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	97.668	5.250	5.250	5.250	5.250	5.250
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	2.720.138	470.050	1.437.050	3.939.800	3.944.550	1.362.050
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	150.930	-160.000	-1.696.500	-115.000	-15.000	-15.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.345.417	-3.078.500	-3.195.000	-9.665.000	-10.340.000	-4.230.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-967.864	-2.494.750	-2.328.618	-901.225	-850.000	-492.000

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Gesamtfinanzhaushalt

		Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten			2025	2026	2027	2028	2029
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-172.387	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-2.334.738	-5.813.250	-7.300.118	-10.761.225	-11.285.000	-4.817.000
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	385.400	-5.343.200	-5.863.068	-6.821.425	-7.340.450	-3.454.950
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-948.827	-8.346.527	-6.182.617	-4.620.178	-5.178.529	-689.833
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		5.317.650	5.886.868	6.845.225	7.364.250	3.478.750
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-1.103.179	-1.270.472	-2.561.536	-1.435.139	-1.625.022	-1.685.061
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-660.597	-841.942	-2.107.447	-1.014.555	-1.218.250	-1.289.177
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-1.103.179	4.047.178	3.325.332	5.410.086	5.739.228	1.793.689
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-2.052.006	-4.299.349	-2.857.285	789.908	560.699	1.103.856
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	2.573.343	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-2.373.735	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und Nr. 36)	199.608	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	8.115.778	5.909.413	3.773.718	916.433	1.706.341	2.267.040
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-1.852.398	-4.299.349	-2.857.285	789.908	560.699	1.103.856
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	6.263.380	1.610.064	916.433	1.706.341	2.267.040	3.370.896

IV. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

IV. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

Ebene: Produktbereich

Produktbereich
Produktgruppe

11 Innere Verwaltung

111 Verwaltungssteuerung und -service

117 Bauhof

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Innere Verwaltung					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	-832
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-24.752
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			-19.590
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.941	-10.250	-13.359
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-800	-15.100	-162.686
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.241	-25.850	-221.219
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.507.345	3.659.416	3.254.821
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	656.673	984.395	475.704
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.749.915	1.824.966	1.739.371
14	66	Abschreibungen	245.546	291.020	341.083
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		2.500	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.700	8.700	8.097
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.168.179	6.770.997	5.819.076
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.160.938	6.745.147	5.597.857
21	56, 57	Finanzerträge	-231.500	-173.500	-247.743
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-231.500	-173.500	-247.743
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.929.438	6.571.647	5.350.114
25	59	Außerordentliche Erträge			-9.161
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			8.220
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-941
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.929.438	6.571.647	5.349.173
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.683.150	-2.742.750	-2.283.497
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	51.800	107.900	32.642
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.631.350	-2.634.850	-2.250.855
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.298.088	3.936.797	3.098.318

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Innere Verwaltung

		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				2.468		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				280		
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				2.748		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-120.000			-5.450	-1.329.000	-1.329.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-120.000	-120.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-311.000		-681.000	-175.609	-4.739.500	-4.304.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-431.000		-681.000	-181.059	-6.188.500	-5.753.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-431.000		-681.000	-178.311	-6.188.500	-5.753.500

Produktbereich
Produktgruppe

12 Sicherheit und Ordnung

121 Statistik und Wahlen

122 Ordnungsangelegenheiten

126 Brandschutz

127 Rettungsdienst

128 Katastrophenschutz

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000	-3.650	-4.844
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-365.687	-396.600	-395.538
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-108.800	-89.000	-30.959
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	-10.200	-12.200	-26.939
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-542.434	-548.070	-524.231
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.131.479	1.012.269	962.401
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	171.323	230.860	143.599
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.002.443	879.100	1.042.854
14	66	Abschreibungen	424.599	463.778	366.055
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	66.200	61.500	62.999
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	800	1.000	911
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.796.844	2.648.507	2.578.820
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.254.410	2.100.437	2.054.589
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)	2.254.410	2.100.437	2.054.583
25	59	Außerordentliche Erträge			-6.196
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			350
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-5.846
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.254.410	2.100.437	2.048.737
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	88.800	82.600	88.507
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	88.800	82.600	88.507
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.343.210	2.183.037	2.137.244

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

		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				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	-1.245.000	-1.245.000
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	-1.554.238	-199.225	-1.145.750	-365.255	-10.031.013	-9.283.788
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-4.624.238	-199.225	-3.645.750	-931.184	-23.538.013	-17.190.788
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-4.624.238	-199.225	-3.645.750	-682.305	-23.538.013	-17.190.788

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

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.800	-13.000	-23.670
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.600	-1.600	-1.712
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-17.600	-4.367
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	-17.500	-16.000	-15.386
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-616	-100	-76
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-40
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-45.516	-48.300	-45.251
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	126.535	92.669	121.958
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.093	6.847	6.904
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.340	196.660	158.834
14	66	Abschreibungen	14.769	14.600	19.583
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	40.500	20.500	30.293
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)	326.237	331.276	337.572
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	280.721	282.976	292.321
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)	280.221	282.476	291.829
25	59	Außerordentliche Erträge			-500
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-500
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	280.221	282.476	291.329
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	21.900	5.400	213
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21.900	5.400	213
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	302.121	287.876	291.542

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft							
		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	-6.500			-12.260	-6.500	-6.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-10.990	-120.000	-120.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-15.000		-15.000	-6.247	-244.600	-199.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-21.500		-15.000	-29.497	-371.100	-326.100
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-21.500		-15.000	-17.286	-371.100	-326.100

Produktbereich
Produktgruppe

31 Soziale Leistungen

315 Soziale Einrichtungen

331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 31 Soziale Leistungen					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-19.000	-18.936
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-9.000	-4.000	-600
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	-31.000	-97.000	-75.740
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-1.700	-1.654
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-40.000	-121.700	-96.931
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	96.953	76.233	80.654
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.288	5.477	5.239
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.600	66.950	120.801
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.900	23.700	4.085
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)	179.741	172.360	210.780
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	139.741	50.660	113.849
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)	139.741	50.660	113.849
25	59	Außerordentliche Erträge			-643
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4.311
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			3.668
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	139.741	50.660	117.517
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.500	1.000	6.629
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.500	1.000	6.629
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	142.241	51.660	124.146

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 31 Soziale Leistungen

		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						
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

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-300	-252
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-180.000	-240.000	-209.558
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-160.620	-216.800	-260.754
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	-1.928.500	-1.866.700	-2.040.890
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-53.788	-44.300	-92.371
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.500	-10.500	-483.447
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.325.408	-2.378.600	-3.087.271
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.975.500	4.605.720	4.380.616
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	330.914	331.869	284.422
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.206.650	1.309.350	1.038.218
14	66	Abschreibungen	148.197	130.380	133.362
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.408.550	1.081.050	888.171
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	600	434
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.070.411	7.458.969	6.725.222
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.745.003	5.080.369	3.637.951
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)	5.745.003	5.080.369	3.637.951
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			22.984
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			22.984
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.745.003	5.080.369	3.660.935
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	224.700	225.200	246.984
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	224.700	225.200	246.984
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.969.703	5.305.569	3.907.919

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
		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				49.894		
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				49.894		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-50.000	-6.578	-996.900	-996.900
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-398.500	-224.936	-6.308.500	-2.028.500
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-152.780		-109.500	-49.020	-1.383.680	-1.243.680
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-152.780		-558.000	-280.534	-8.689.080	-4.269.080
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-152.780		-558.000	-230.640	-8.689.080	-4.269.080

Produktbereich
Produktgruppe

42 Sportförderung

421 Förderung des Sports

424 Sportstätten und Bäder

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 42 Sportförderung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-41.500	-51.500	-35.360
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-122.300	-121.500	-115.796
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-19.992
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		-200	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-34.353	-55.550	-35.925
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.100	-3.500	-3.552
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-201.253	-232.250	-210.625
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	273.713	256.821	265.946
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.906	17.345	14.242
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	367.650	420.910	436.517
14	66	Abschreibungen	142.640	205.017	108.377
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	224.000	229.840	220.616
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350	850	770
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.026.259	1.130.783	1.046.468
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	825.006	898.533	835.843
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)	825.006	898.533	835.849
25	59	Außerordentliche Erträge			-45.016
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			30.533
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-14.483
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	825.006	898.533	821.366
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	237.750	240.750	83.355
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	237.750	240.750	83.355
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.062.756	1.139.283	904.721

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 42 Sportförderung							
		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				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	-616.000		-30.000		-1.482.000	-1.382.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-145.000			-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	-761.000		-155.000	-67.313	-17.784.300	-3.329.300
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-761.000		-155.000	-62.282	-17.784.300	-3.329.300

Produktbereich

Produktgruppe

51 Räumliche Planung und Entwicklung

511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500		
03	548-549	Kostenersatzleistungen 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	65.450	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)	601.386	429.550	459.794
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	282.208	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)	282.208	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)	282.208	133.900	147.728
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	282.208	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 Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		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	429.163	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)	508.847	556.921	502.059
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	449.097	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)	447.609	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)	447.609	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	484.809	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 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	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

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		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	Kostenersatzleistungen 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	131.394	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)	4.167.411	4.285.681	4.041.232
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-570.226	-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)	-570.226	-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)	-570.226	-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	-419.726	-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 Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	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

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		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	1.056.700	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)	1.779.999	1.919.800	1.775.960
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.487.613	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)	1.487.613	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)	1.487.613	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	2.289.613	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 Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		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	Kostensersatzleistungen 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	46.095	35.880	39.952
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.950	1.825	1.982
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	515.310	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)	790.833	794.575	726.881
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	225.714	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)	225.714	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)	225.714	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	800.414	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 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				-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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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		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)	6.000	31.954	7
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-59.000	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)	-59.000	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)	-59.000	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	-58.500	2.454	-18

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 56 Umweltschutz

		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					-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

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-517.374	-501.431	-567.352
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-200		
03	548-549	Kostenersatzleistungen 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	407.323	426.636	407.437
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.076	31.039	23.441
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.114.040	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	127.040	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)	2.137.160	2.160.040	2.240.276
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.373.082	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)	1.373.082	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)	1.373.082	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	1.972.882	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 Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	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	1.045.000		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	1.045.000		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)	1.400	-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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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	-22.334.471	-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)	-33.430.296	-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	16.538.483	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)	16.538.783	14.345.540	14.606.079
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-16.891.513	-15.794.440	-16.376.219
21	56, 57	Finanzerträge	-14.200	1.800	7.555
22	77	Finanzaufwendungen	415.079	323.800	323.966
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	400.879	325.600	331.520
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-16.490.634	-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)	-16.490.634	-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	-16.599.634	-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 Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	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	5.886.868		5.317.650			
	Summe	6.248.668		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	-2.561.536		-1.270.472	-1.103.179	-24.707.854	-19.962.632
	Summe	-2.577.536		-1.286.472	-1.117.833	-26.057.854	-21.264.632
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.671.132		4.392.978	-653.347	-26.057.854	-21.264.632

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 Spielapparatesteuer, 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:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	-832
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-23.506
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			-19.590
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.926	-10.150	-13.309
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-800	-1.100	-140.687
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.226	-11.750	-197.925
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.685.640	1.726.358	1.604.333
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	544.358	845.622	369.391
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.213.015	1.178.966	1.063.148
14	66	Abschreibungen	80.095	111.320	187.913
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		2.500	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.700	3.700	3.690
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.526.808	3.868.466	3.228.476
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.519.582	3.856.716	3.030.551
21	56, 57	Finanzerträge	-231.500	-173.500	-247.743
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-231.500	-173.500	-247.743
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.288.082	3.683.216	2.782.808
25	59	Außerordentliche Erträge			-9.161
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			8.220
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-941
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.288.082	3.683.216	2.781.867
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-272.800	-220.200	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	44.800	40.900	32.642
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-228.000	-179.300	32.642
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.060.082	3.503.916	2.814.509

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service

		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				2.468		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				280		
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				2.748		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-120.000			-5.450	-370.800	-370.800
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-120.000	-120.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-100.000		-86.000	-123.569	-1.701.200	-1.551.200
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-220.000		-86.000	-129.019	-2.192.000	-2.042.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-220.000		-86.000	-126.271	-2.192.000	-2.042.000

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

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 117 Bauhof					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-1.246
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	-15	-100	-50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-14.000	-21.999
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15	-14.100	-23.295
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.821.705	1.933.058	1.650.487
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	112.315	138.773	106.313
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	536.900	646.000	676.223
14	66	Abschreibungen	165.451	179.700	153.169
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	5.000	5.000	4.407
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.641.371	2.902.531	2.590.601
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.641.356	2.888.431	2.567.306
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)	2.641.356	2.888.431	2.567.306
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)	2.641.356	2.888.431	2.567.306
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.410.350	-2.522.550	-2.283.497
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.000	67.000	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.403.350	-2.455.550	-2.283.497
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	238.006	432.881	283.809

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 117 Bauhof

		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					-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 Hordnung (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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		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 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
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 Restmüllsäcke, Ausgabe von Hundekotbeutel, Müllkalender, Sperrmüllkarten, Fahrplänen.

Es werden jährlich ca. 3.500 Restmüllsäcke 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 Gewerbezeugnisse 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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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	957.321	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)	1.436.276	1.365.271	1.288.911
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	976.476	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)	976.476	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)	976.476	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	1.029.476	942.971	941.919

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten

		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						
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 Feuerwehrrhäuser	10	10	10

*inkl. Abrollbehälter und Feuerwehrranhänger

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 126 Brandschutz					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		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	174.158	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)	1.283.532	1.219.236	1.228.292
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.200.898	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)	1.200.898	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)	1.200.898	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	1.235.898	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 Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	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	-199.225	-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	-199.225	-3.620.750	-911.324	-22.083.113	-15.785.888
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-4.197.738	-199.225	-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.

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 127 Rettungsdienst					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-794
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)			-794
		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	600	700	1.380
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.400	25.400	24.008
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)	26.000	26.100	25.388
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	26.000	26.100	24.594
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)	26.000	26.100	24.594
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)	26.000	26.100	24.594
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	26.000	26.100	24.594

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 127 Rettungsdienst

		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						
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)						

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 128 Katastrophenschutz					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen 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	3.000	3.000	
14	66	Abschreibungen	19.936	8.600	5.897
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)	22.936	11.600	5.897
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	22.936	11.600	5.897
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)	22.936	11.600	5.897
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)	22.936	11.600	5.897
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	22.936	11.600	5.897

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 128 Katastrophenschutz

		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	-410.000		-20.000	-15.000	-860.000	-860.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-410.000		-20.000	-15.000	-860.000	-860.000
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-410.000		-20.000	-15.000	-860.000	-860.000

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

25 Kultur und Wissenschaft

252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen 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			7.795
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600		636
14	66	Abschreibungen	8.575	8.650	8.575
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)	9.175	8.650	17.006
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	9.175	8.650	17.006
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)	9.175	8.650	17.006
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)	9.175	8.650	17.006
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.175	8.650	17.006

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

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 261 Theater					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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			
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	3.500		2.460
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.000		20.000
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)	23.500		22.460
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	23.500		22.460
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)	23.500		22.460
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)	23.500		22.460
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.000		
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	10.000		
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	33.500		22.460

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 261 Theater

		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						
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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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			
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 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

25 Kultur und Wissenschaft
272 Büchereien
27235 Stadtbücherei

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 272 Büchereien					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		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	36.754	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)	80.251	79.377	82.862
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	68.151	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)	67.651	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)	67.651	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	68.051	67.177	70.371

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 272 Büchereien

		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	-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

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-800	-1.000	-2.298
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-17.600	-1.987
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	-500	500	-886
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-616	-100	-76
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-40
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.916	-18.200	-5.287
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	89.781	62.084	78.503
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.747	4.565	4.700
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.960	92.000	65.418
14	66	Abschreibungen	5.153	5.450	9.421
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000	10.000	293
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)	163.641	174.099	158.335
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	161.725	155.899	153.048
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)	161.725	155.899	153.048
25	59	Außerordentliche Erträge			-500
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-500
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	161.725	155.899	152.548
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	9.000		
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	9.000		
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	170.725	155.899	152.548

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

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 291 Förder. v. Kirchengemeinden, sonst.Religionsgemein					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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			
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	200	200	151
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)	200	200	151
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	200	200	151
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)	200	200	151
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)	200	200	151
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	200	200	151

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 291 Förder. v. Kirchengemeinden, sonst.Religionsgemein

		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						
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: 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:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-1.700	-1.489
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-1.700	-1.489
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	89.604	68.473	73.764
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.809	5.021	4.795
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200	2.900	1.857
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.000	4.000	4.000
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)	103.613	80.394	84.415
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	103.613	78.694	82.926
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)	103.613	78.694	82.926
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)	103.613	78.694	82.926
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	103.613	78.694	82.926

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen

		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						
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

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:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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			
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	5.000	5.000	
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)	5.000	5.000	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.000	5.000	
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)	5.000	5.000	
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)	5.000	5.000	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.000	5.000	

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

		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						
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

31 Soziale Leistungen

351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

35170 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produktinformation

Produkt: 35170 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilhaushalt:

351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 1	Hauptamt
FB 1.6.	Christiane Hastert / Atiqullah Joya

Kostenstellen:

3517001	Verwaltung der Sozialhilfe
3517002	Ausgleichsabgabe Schwerbehindertengesetz (SchwbG)
3517010	Hilfsfonds
3517020	Seniorenbetreuung
3517030	Prävention/Integration
3517040	Flüchtlingshilfe/Asyl
3517099	Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger allgemein

Auftragsgrundlage:

SGB, SchwbG, Beschlüsse der Gremien

Produktbeschreibung:

- Unterstützung bei Antragstellung
- Seniorenbetreuung
- Zuschüsse an soziale Einrichtungen
- Wohnraumbereitstellung Flüchtlinge

Erläuterungen:

Der Hilfsfonds wurde Ende 1995 eingerichtet und ermöglicht unbürokratisch mit kleinen Beträgen Menschen in Not zu helfen.

Die Seniorenbetreuung umfasst verschiedenen Veranstaltungen, wie z. B. die Durchführung des Erbacher Seniorenadvents mit dem VdK OV Erbach, der Seniorenfrühschoppen beim Wiesenmarkt, die Unterstützung der Generationenhilfe Erbach e. V. und die Beantwortung von Anfragen in diesem Bereich.

Unter sonstige soziale Angelegenheiten werden örtliche soziale Träger unterstützt, wie zum Beispiel die Hospizinitiative Odenwald (Mitgliedsbeitrag).

Einen besonderen Schwerpunkt bildete seit Anfang 2016 die Flüchtlingshilfe. Seit April 2016 muss die Stadt Erbach eingerichteten Wohnraum für zugewiesene Flüchtlinge vorhalten, inzwischen ist der Bedarf zurückgegangen. Für die Vorhaltung des Wohnraums erhält die Stadt eine Entschädigung. Mit Hilfe des Hessischen Förderprogramms „Sport und Flüchtlinge“ und der Vorhaltung eines Sportcoachs werden sportliche Angebote für Flüchtlinge angeboten und die Vereine unterstützt, die aktiv in der Integrationsarbeit tätig sind.

Ziele:

Unterstützung sozial bedürftiger Personen und Flüchtlinge, Aufrechterhaltung der Leistungen

Zielgruppen:

Einwohner und Einwohnerinnen, Flüchtlinge/Asylbewerber

Mengen, Kennzahlen:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-19.000	-18.936
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-9.000	-4.000	-600
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	-31.000	-97.000	-75.740
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-165
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-40.000	-120.000	-95.442
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.349	7.760	6.891
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	479	456	444
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.400	64.050	118.945
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.900	14.700	85
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)	71.128	86.966	126.365
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	31.128	-33.034	30.923
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)	31.128	-33.034	30.923
25	59	Außerordentliche Erträge			-643
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4.311
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			3.668
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	31.128	-33.034	34.591
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.500	1.000	6.629
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.500	1.000	6.629
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	33.628	-32.034	41.220

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

		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						
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

36 Kinder, Jugend und Familie

361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
und in Tagespflege

36110 Förderung von Kindern in
Tageseinrichtungen

Produktinformation

Produkt: 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Teilhaushalt:

361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 1	Ute Marquardt
FB 1.4	Andrea Donauer-Gohlke

Kostenstellen:

3611001	Evangelischer Kindergarten
3611003	Montessori-Kindergarten e. V.
3611005	Kindergärtchen e.V.
3611006	Naturkindergarten Laubfrosch e. V.
3611007	FRISCHlinge e. V.
3611008	Senfkorn Michelstadt e. V.
3611099	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen allgemein

Auftragsgrundlage:

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII)

Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB)

Produktbeschreibung:

Förderung der freien Träger zur Durchführung des § 26 Abs. 1 HKJGB.

Die Tageseinrichtung für Kinder hat einen eigenständigen Bildungs- und Erziehungsauftrag. Sie ergänzt und unterstützt die Erziehung des Kindes in der Familie und soll die Gesamtentwicklung des Kindes durch allgemeine und gezielte Bildungs- und Erziehungsangebote fördern. Ihre Aufgabe ist es insbesondere, durch differenzierte Bildungs- und Erziehungsarbeit die geistige, seelische und körperliche Entwicklung des Kindes anzuregen, seine Gemeinschaftsfähigkeit zu fördern und allen Kindern gleiche Entwicklungschancen zu geben.

Erläuterungen:

Förderung der Kindertageseinrichtungen freier Träger nach § 3 „Freie und öffentliche Jugendhilfe“ Abs. 5 und 6 HKJGB

Evangelischer Kindergarten	Förderhöhe 85 % der Betriebskosten Vertrag vom 18.10.2018, Laufzeit bis 31.12.2024 Automatische jährliche Verlängerung
Montessori Kinderhaus e.V.	548,00 Euro pro Erbacher Kindergartenkind 648,00 Euro pro Erbacher Krippenkind Beschluss des Magistrats vom 19.02.2024
Kindergärtchen e.V.	625,00 Euro pro Erbacher Kindergartenkind 825,00 Euro pro Erbacher Krippenkind Beschluss des Magistrats vom 19.02.2024
Naturkindergarten Laubfrosch e. V.	330,00 Euro pro Erbacher Kind Beschluss des Magistrats vom 19.02.2024
FRISCHlinge e. V.	700,00 Euro pro Erbacher Kindergartenkind 900,00 Euro pro Erbacher Krippenkind Beschluss des Magistrats vom 15.07.2024
Senfkorn Michelstadt e. V.	655,00 Euro pro Erbacher Kindergartenkind Beschluss Stadtverordnetenversammlung 18.04.2024

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 Angeboten 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

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 361 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen/-pflege					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-20.000	-12.000	-23.160
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	-178.000	-187.700	-13.274
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)	-198.000	-199.700	-36.434
		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	1.154.000	820.800	751.073
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)	1.154.000	820.800	751.073
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	956.000	621.100	714.639
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)	956.000	621.100	714.639
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)	956.000	621.100	714.639
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	200	200	373
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	200	200	373
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	956.200	621.300	715.012

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 361 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen/-pflege

		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						
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

36 Kinder, Jugend und Familie

362 Jugendarbeit

36210 Außerschulische Jugendbildung

36230 Internationale Jugendarbeit

Produktinformation

Produkt: 36210 Außerschulische Jugendbildung

Teilhaushalt:
362 Jugendarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 1	Hauptamt
FB 1.6	Soziales und Integration

Kostenstellen:

3621001	Schulveranstaltungen (einschl. Schulorchester, -chor)
3621002	Betreuung Grundschule
3621003	Pädagogische Mittagsbetreuung Schule Am Sportpark
3621004	Betreuung Astrid-Lindgren-Schule
3621099	Außerschulische Jugendbildung allgemein

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der städtischen Gremien

Produktbeschreibung:

Unterstützung der Kinder im Elementar- und Sekundarbereich der Schulen in Erbach.

Erläuterungen:

Förderung der Betreuung „Grundschule am Treppenweg“ in den Vormittagsstunden von Montag bis Freitag. Gewährleistung des regelmäßigen Tagesablaufes orientiert am Stundenplan. Kreative Angebote, gemeinsame Projekte, freies Spiel, Hausaufgabenbetreuung nach Bedarf. Erweiterung auf Ganztagsbetreuung ab dem Schuljahr 2016/2017.

Förderung der pädagogischen Mittagsbetreuung „Schule am Sportpark“ von Montag bis Freitag. Die pädagogische Betreuung umfasst den Mittagstisch, präventive Angebote der Schulsozialarbeit, zielgruppenorientierte Angebote und Beratungsangebote. Weiterhin die Hausaufgabenbetreuung, die Gestaltung der großen Pause und Betreuung der Kinder, die erzieherische Hilfen benötigen.

Förderung des Betreuungsangebots der Astrid-Lindgren-Schule. Es umfasste bisher eine Betreuung der Kinder von Montag bis Mittwoch bis jeweils 15.15 Uhr. Ab dem Schuljahr 2016/2017 erfolgt die Erweiterung auf eine Ganztagsbetreuung.

Ziele:

Verbesserung des Lernumfeldes und eine Erweiterung der sozialen und emotionalen Kompetenzen der Schülerinnen und Schüler.

Zielgruppen:

Kinder und Jugendliche im Alter vom vollendeten sechsten Lebensjahr bis zum Schulabschluss

Mengen, Kennzahlen:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 362 Jugendarbeit					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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			
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	65.000	20.000	12.500
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)	65.000	20.000	12.500
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	65.000	20.000	12.500
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)	65.000	20.000	12.500
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)	65.000	20.000	12.500
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	65.000	20.000	12.500

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 362 Jugendarbeit

		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						
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

36 Kinder, Jugend und Familie

365 Tageseinrichtungen für Kinder

36510 Städtische Kindergärten

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-300	-252
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-180.000	-240.000	-209.558
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-138.820	-201.800	-230.869
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	-1.750.500	-1.679.000	-2.025.609
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-52.364	-43.700	-91.408
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.500	-10.500	-483.447
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.124.184	-2.175.300	-3.041.143
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.975.500	4.605.720	4.380.616
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	330.914	331.869	284.422
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	993.900	1.066.200	888.633
14	66	Abschreibungen	126.349	119.900	127.488
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	189.550	240.250	124.298
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)	6.616.213	6.363.939	5.805.457
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.492.029	4.188.639	2.764.314
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)	4.492.029	4.188.639	2.764.314
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			22.973
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			22.973
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.492.029	4.188.639	2.787.287
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	104.500	91.000	125.104
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	104.500	91.000	125.104
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.596.529	4.279.639	2.912.391

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder

		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				44.894		
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				44.894		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-50.000	-6.578	-939.500	-939.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-398.500	-224.936	-6.098.500	-1.818.500
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-152.780		-49.500	-49.020	-1.176.180	-1.036.180
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-152.780		-498.000	-280.534	-8.214.180	-3.794.180
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-152.780		-498.000	-235.640	-8.214.180	-3.794.180

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

36 Kinder, Jugend und Familie

366 Einrichtungen der Jugendarbeit

36610 Einrichtungen der Jugendarbeit

36620 Spielplätze

Produktinformation

Produkt: 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilhaushalt:
366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit:

Abt. 1	Hauptamt
FB 1.6	Soziales und Integration

Kostenstellen:

3661001	Jugendräume, -zentren
3661010	Jugendprojekte
3661020	Gewalt, Scherben und Alkohol (GSA)
3661030	Fußball und Musik – Sport, Spaß und Integration (FuMSSI)
3661099	Einrichtungen der Jugendarbeit allgemein

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der städtischen Gremien
Sozialgesetzbuch (SGB), Achtes Buch, § 13 Kinder- und Jugendhilfe

Produktbeschreibung:

- Begleitung vorrangig sozial benachteiligter Kinder und Jugendlicher
- Projektumsetzungen
- Angebote sinnvoller und aktiver Freizeitbeschäftigungen
- Ferienspiele
- Streetworking, situative Intervention, Elternarbeit
- Jugendtreff
- Netzwerkarbeit

Erläuterungen:

Nach einer längeren Vakanz der Jugendpflegerstelle ist seit August 2019 die Stelle wiederbesetzt und zwar in der Trägerschaft der Lernstubb (Odenwälder Verein für Bildungs- und Kulturarbeit e.V.). Die Verantwortlichen arbeiten in enger Kooperation mit der Stadt zusammen. Der Jugendtreff ist von der Jahnstraße, Vereinshaus, umgezogen in die ehemaligen Büroräume des Deutschen Elfenbeinmuseums in der Werner-Borchers-Halle.

Ziele:

Zielsetzung ist die Einbeziehung der jungen Menschen in konkrete Projektarbeit, um verantwortungsbewusstes Handeln und Eigenständigkeit zu fördern. Erlebnispädagogische Maßnahmen, präventive Ansätze und Konfliktmanagement sind wesentliche Elemente der Jugendsozialarbeit, um die soziale Integration junger Menschen und deren Teilhabe am gesellschaftlichen Leben zu fördern. Außerdem werden Ferienspiele angeboten.

Zielgruppen:

Kinder und Jugendliche der Stadt Erbach

Mengen, Kennzahlen:

Abhängig von den Projekten und Maßnahmen

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

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.800	-3.000	-6.724
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			-2.007
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.424	-600	-963
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.224	-3.600	-9.694
		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	212.750	243.150	149.584
14	66	Abschreibungen	21.848	10.480	5.874
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			300
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	600	434
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	235.198	254.230	156.192
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	231.974	250.630	146.498
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)	231.974	250.630	146.498
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			12
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			12
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	231.974	250.630	146.510
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	120.000	134.000	121.507
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	120.000	134.000	121.507
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	351.974	384.630	268.017

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit

		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				5.000		
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				5.000		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-57.400	-57.400
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-210.000	-210.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-60.000		-207.500	-207.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-60.000		-474.900	-474.900
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			-60.000	5.000	-474.900	-474.900

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

42 Sportförderung

421 Förderung des Sports

424 Sportstätten und Bäder

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 421 Förderung des Sports					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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			
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	14.790	20.085	13.606
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	958	912	906
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	100	50
14	66	Abschreibungen	338	300	338
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.000	12.500	2.356
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)	30.186	33.897	17.257
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	30.186	33.897	17.257
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)	30.186	33.897	17.257
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			30.015
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			30.015
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	30.186	33.897	47.272
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.000	1.000	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.000	1.000	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	31.186	34.897	47.272

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 421 Förderung des Sports

		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						
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				565		
	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				-714		
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-714		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-714		
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-149		

<u>Produktbereich</u>
<u>Produktgruppe</u>
<u>Produkt</u>

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: 42457 Freibäder

Teilhaushalt:
424 Sportstätten und Bäder

Verantwortliche Organisationseinheit:

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

Kostenstellen:

4245701	Alexanderbad
4245702	Ebersberg
4245703	Erlenbach
4245710	Bäderverwaltung
4245799	Freibäder allgemein

Auftragsgrundlage:

Satzungen, Gebührenordnung.

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Betrieb von
 - Alexanderbad.
 - Ebersberg-Freibad.
 - Erlenbach-Freibad.

Erläuterungen:

Die Stadt Erbach unterhält insgesamt 3 Freibäder.

Ziele:

- Förderung der Gesundheit durch bedarfsgerechtes Angebot an Sportstätten.

Zielgruppen:

Bevölkerung der Stadt Erbach und Umgebung

Mengen, Kennzahlen:

Besucherzahlen:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Alexanderbad	42.208	58.764	47.885	38.979	36.664	65.222	55.933
Ebersberg	255 (35)	399 (26)	399 (26)	geschlossen	67 (1)	geschlossen	geschlossen
Erlenbach	258 (38)	327 (49)	314 (47)	361 (54)	124 (23)	415 (34)	474 (40)

In den Freibädern in Ebersberg und Erlenbach sind keine Besucherstatistiken vorhanden. Die Anzahl beinhaltet die verkauften Einzelkarten. Die Zahl in Klammern gibt die verkauften Dauerkarten wieder.

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:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-41.500	-51.500	-35.360
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-122.300	-121.500	-115.796
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-19.992
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		-200	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-34.353	-55.550	-35.925
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.100	-3.500	-3.552
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-201.253	-232.250	-210.625
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	258.923	236.736	252.340
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.948	16.433	13.336
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	367.550	420.810	436.467
14	66	Abschreibungen	142.302	204.717	108.039
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	210.000	217.340	218.260
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350	850	770
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	996.073	1.096.886	1.029.211
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	794.820	864.636	818.586
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)	794.820	864.636	818.592
25	59	Außerordentliche Erträge			-45.016
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			518
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-44.498
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	794.820	864.636	774.094
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	236.750	239.750	83.355
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	236.750	239.750	83.355
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.031.570	1.104.386	857.449

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder

		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				4.466		
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				4.466		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-616.000		-30.000		-1.482.000	-1.382.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-145.000			-18.510	-14.633.300	-278.300
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-125.000	-18.470	-1.272.000	-1.272.000
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	-761.000		-155.000	-66.599	-17.784.300	-3.329.300
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-761.000		-155.000	-62.133	-17.784.300	-3.329.300

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, Sanierungsbetroffene, 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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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	65.450	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)	601.386	429.550	459.794
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	282.208	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)	282.208	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)	282.208	133.900	147.728
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	282.208	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 Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		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	429.163	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)	500.848	556.421	491.449
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	441.098	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)	441.098	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)	441.098	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	448.098	490.971	467.893

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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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			
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 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	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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen 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 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

531 Elektrizitätsversorgung

53110 Elektrizitätsversorgung

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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			
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 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

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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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			
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 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

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 553 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

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 533 Wasserversorgung					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-140.000	-140.000	
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)	-140.000	-140.000	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	131.011	114.214	121.876
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.713	8.217	8.198
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.270	9.100	190
14	66	Abschreibungen			49
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)	148.994	131.531	130.313
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.994	-8.469	130.313
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)	8.994	-8.469	130.313
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-79
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-79
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.994	-8.469	130.234
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.994	-8.469	130.234

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 533 Wasserversorgung

		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						
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

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.100	-4.100	-8.459
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.485.000	-1.485.000	-1.500.061
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-30.000	-30.000	-30.713
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	-4.000	-9.000	-3.874
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.523.100	-1.528.100	-1.543.108
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	383		1.938
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	776		44
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.708	43.250	39.692
14	66	Abschreibungen			79
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.475.000	1.475.000	1.471.004
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)	1.589.867	1.518.250	1.512.756
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	66.767	-9.850	-30.352
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)	66.767	-9.850	-30.352
25	59	Außerordentliche Erträge			-242.236
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-242.236
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	66.767	-9.850	-272.588
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	32.500	30.000	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	32.500	30.000	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	99.267	20.150	-272.588

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft

		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						
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

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.640.000	-2.704.000	-2.765.527
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-3.000		-186
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			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.657.337	-2.718.500	-2.780.137
		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	52.908	60.100	70.032
14	66	Abschreibungen	111.684	313.900	109.674
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.263.065	2.261.000	2.217.565
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)	2.427.657	2.635.000	2.397.271
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-229.680	-83.500	-382.866
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)	-229.680	-83.500	-382.866
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)	-229.680	-83.500	-382.866
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	115.500	114.200	7.087
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	115.500	114.200	7.087
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-114.180	30.700	-375.779

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung

		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				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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		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	996.200	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)	1.458.265	1.597.350	1.486.050
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.189.964	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)	1.189.964	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)	1.189.964	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	1.544.464	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 Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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			
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 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)						

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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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			
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	1.500	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)	4.001	3.900	3.957
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.500	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)	1.500	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)	1.500	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	46.500	51.400	44.874

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 546 Parkeinrichtungen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des 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	-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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		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 Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	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

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.524	-12.200	-2.486
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen 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	-5.500	-5.500	-40.237
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-15.859	-16.950	-15.859
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-23.883	-34.650	-58.582
		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	139.600	147.000	74.806
14	66	Abschreibungen	34.847	36.800	42.277
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)	174.447	183.800	117.083
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	150.564	149.150	58.501
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)	150.564	149.150	58.501
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)	150.564	149.150	58.501
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	306.000	306.000	222.958
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	306.000	306.000	222.958
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	456.564	455.150	281.459

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

		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					-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

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-759
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)			-759
		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	29.000	21.500	964
14	66	Abschreibungen	200	200	200
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	165.000	165.000	170.989
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)	194.200	186.700	172.153
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	194.200	186.700	171.394
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)	194.200	186.700	171.394
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)	194.200	186.700	171.394
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	21.000	34.000	28.322
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21.000	34.000	28.322
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	215.200	220.700	199.716

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

		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						
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

55 Natur- und Landschaftspflege

553 Friedhofs- und Bestattungswesen

55375 Friedhofs- und Bestattungswesen

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.800	-1.800	-1.752
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-280.000	-214.200	-210.073
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.000		-1.819
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	-236	-300	-325
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-283.036	-216.300	-213.969
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	38.770	21.912	24.193
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.490	1.369	1.550
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.860	175.570	167.564
14	66	Abschreibungen	7.079	7.850	9.516
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)	195.199	206.701	202.823
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-87.837	-9.599	-11.146
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)	-87.837	-9.599	-11.146
25	59	Außerordentliche Erträge			-530
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-530
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-87.837	-9.599	-11.676
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-60.000	-60.000	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	167.700	215.200	195.012
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	107.700	155.200	195.012
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	19.863	145.601	183.336

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen

		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				-3.273	-10.500	-10.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-7.000	-7.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-3.273	-17.500	-17.500
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)				-3.273	-17.500	-17.500

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

55 Natur- und Landschaftspflege

555 Land- und Forstwirtschaft

55578 Land- und Forstwirtschaft

55585 Forstwirtschaftliche Unternehmen

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-249.000	-214.600	-185.594
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	-8.900	-8.900	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-300	-284
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-258.200	-223.800	-185.878
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.325	13.968	15.758
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	460	456	432
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.850	187.000	202.944
14	66	Abschreibungen	252	350	444
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	18.500	15.000	14.632
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)	226.987	217.374	234.822
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-31.213	-6.426	48.944
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)	-31.213	-6.426	48.944
25	59	Außerordentliche Erträge			-15.000
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-15.000
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-31.213	-6.426	33.944
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	140.000	138.400	109.330
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	140.000	138.400	109.330
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	108.787	131.974	143.274

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft

		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						
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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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		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)	6.000	31.954	7
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-59.000	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)	-59.000	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)	-59.000	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	-58.500	2.454	-18

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen

		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					-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					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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			
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	163.415	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)	224.699	236.786	242.502
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	224.699	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)	224.699	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)	224.699	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	245.199	246.886	262.366

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung

		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						
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:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-367.934	-403.441	-386.194
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-200		
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-136.000	-182.000	-77.278
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	-53.500	-500	-12.924
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-54.997	-46.500	-56.877
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-12.946
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-612.631	-632.441	-546.219
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	46.438	121.700	36.147
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.830	8.672	1.678
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	950.660	1.010.225	1.009.500
14	66	Abschreibungen	438.313	364.050	449.767
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	62.000	46.000	32.500
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)	1.524.241	1.563.547	1.542.536
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	911.610	931.106	996.317
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)	911.610	931.106	996.317
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.610
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.946
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			336
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	911.610	931.106	996.653
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	578.500	557.100	431.245
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	578.500	557.100	431.245
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.490.110	1.488.206	1.427.898

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

		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			78.000	7.031		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.045.000		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	1.045.000		98.000	7.031		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-684.000		-75.000		-8.406.800	-8.376.800
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-311.313	-1.011.700	-1.011.700
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.600		-126.500	-51.791	-847.900	-847.900
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-687.600		-201.500	-363.104	-10.266.400	-10.236.400
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	357.400		-103.500	-356.073	-10.266.400	-10.236.400

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 Gästekünfte 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:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 575 Tourismus					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-149.440	-97.990	-181.158
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
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	-100		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.887	-2.100	-2.095
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-20	-20	-238
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-151.447	-100.110	-190.408
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	197.470	144.068	171.695
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.288	10.499	10.355
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.160	135.200	203.066
14	66	Abschreibungen	4.262	4.900	5.083
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	65.040	65.040	65.040
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)	388.220	359.707	455.237
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	236.773	259.597	264.829
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)	236.773	259.597	264.829
25	59	Außerordentliche Erträge			-936
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-936
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	236.773	259.597	263.893
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	800	2.000	386
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	800	2.000	386
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	237.573	261.597	264.279

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 575 Tourismus

		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				-367		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-145.200	-145.200
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-480.000	-480.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-367	-625.200	-625.200
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)				-367	-625.200	-625.200

Produktbereich
Produktgruppe
Produkte

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen,
allgemeine Umlagen

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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	-22.334.471	-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	-9.856.298
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-378.463	-379.200	-380.663
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-33.401.965	-30.107.500	-30.952.852
		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			1.642
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	17.406.921	15.225.153	14.595.058
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	17.406.921	15.225.153	14.596.700
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-15.995.044	-14.882.347	-16.356.152
21	56, 57	Finanzerträge	-11.000	5.000	10.794
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-11.000	5.000	10.794
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-16.006.044	-14.877.347	-16.345.358
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)	-16.006.044	-14.877.347	-16.346.884
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			12.324
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			12.324
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-16.006.044	-14.877.347	-16.334.560

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	Gesamtauszahlungsbedarf	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:

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		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			-1.115
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-28.331	-32.480	-28.331
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-28.331	-32.480	-29.445
		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	9.366
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	300	300	14
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-868.438	-884.913	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-868.138	-879.613	9.380
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-896.469	-912.093	-20.065
21	56, 57	Finanzerträge	-3.200	-3.200	-3.240
22	77	Finanzaufwendungen	415.079	323.800	323.966
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	411.879	320.600	320.726
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-484.590	-591.493	300.661
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)	-484.590	-591.493	300.661
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-109.000	-109.000	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-109.000	-109.000	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-593.590	-700.493	300.661

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Finanzhaushalt Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

		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	39.800		39.800	33.663		
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	5.886.868		5.317.650			
	Summe	5.926.668		5.357.450	105.563		
	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	-2.561.536		-1.270.472	-1.103.179	-24.707.854	-19.962.632
	Summe	-2.577.536		-1.286.472	-1.117.833	-26.057.854	-21.264.632
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.349.132		4.070.978	-1.012.270	-26.057.854	-21.264.632

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		Besoldungs- ruppen nach dem Hessischen Besoldungsg- 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				
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- gruppen 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 B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Seite: 1

I. Kreisstadt Erbach																					
Kostenstelle	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																Arbeitneh- merinnen und Arbeitneh- mer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		14	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02	01					
1111099	Gemeindliche Gremien allgemein					1,00	1,00										2,00	2,00	1,90		
1112001	Personalrat							0,25									0,25	0,25	0,25		
1112021	Öffentlichkeitsarbeit					1,00											1,00	1,00			
1112030	Telefonzentrale, Post-/ Botendienste									1,00							1,00	1,00	0,77		
1112099	Verwaltungsst. Gesamtverw., Hauptamt allg.	1,00					1,00	0,50				1,00					3,50	3,00	1,64		
1112201	Gleichstellungs-, Frauenbeauftragte								0,15								0,15	0,15	0,13		
1112299	Personalangelegenheiten allgemein			1,00				1,50									2,50	2,50	2,00		
1113001	Finanzverwaltung - Planung, Controlling		1,00						1,00		1,00						3,00	2,00	2,90		
1113010	Fibu - Bilanz, Ergeb.u. Finanzrechnung,KLR				1,00	1,50											2,50	2,50	0,50		
1113020	Steueramt							2,00			0,50						2,50	2,50	2,35		
1113030	Stadtkasse					1,00				1,00	1,00						3,00	3,00	3,00		
1113599	Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement allg				1,00		1,50		1,14		2,00						5,64	5,64	5,64		
1116299	IT-Dienstleistung allgemein						1,00										1,00	1,00	1,00		
1177799	Bauhof					1,00		1,00	0,11	2,00	16,00	11,11				0,67	31,88	31,00	30,33		
1221101	Öffentliche Sicherheit und Ordnung		1,00					5,00									6,00	6,00	5,00		
1221203	Straßenverkehrsbehörde							1,00									1,00	1,00	1,00		
1222099	Bürgerservice allgemein						1,00			2,00							3,00	3,00	3,00		
1225001	Personenstands-u.familienrechtl. Beurkundung					1,00	3,00										4,00	4,00	3,03		
1261399	Brandschutz allgemein				1,00						2,00						3,00	3,00	3,00		
2723599	Stadtbücherei allgemein				1,00												1,00	1,00	0,50	1,00* KU 10 Stelle ist neu zu bewerten	
2813001	Betreuung Städtepartnerschaften, Partnerschaft							0,50									0,50	0,50			
3156099	Andere soziale Einrichtungen allgemein						2,00										2,00	2,00	1,00		
3651001	Kindergarten Mobile												0,85	0,17	0,18		1,19	0,85	0,85		
3651003	Kindergarten Sonnenschein												1,00	0,45			1,45	1,00			
3651004	Kindergarten Kunterbunt												1,41				1,41	1,28	1,28		
3651010	Kindergartenverwaltung					1,00					1,00						2,00	2,00	1,50		
4245701	Alexanderbad								2,00	1,54							3,54	3,54	2,67		

Stellenplan

Datum: 01.01.2026

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

Seite: 2

I. Kreisstadt Erbach																				
Kostenstelle	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst															Arbeitneh- merinnen und Arbeitneh- mer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		14	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02	01				
5216099	Bauverwaltung	1,00		1,00		2,00		1,00	1,00								6,00	6,50	5,52	
5611299	Umweltschutz allgemein				1,00												1,00	1,00		
5711099	Stadtmarketing							1,00									1,00	1,00	1,00	
5712000	Stadtleben		1,00					1,00									2,00	2,00	2,00	
5732099	Werner-Borchers-Halle allgemein														0,18		0,18			
5733099	Dorfgemeinschaftshäuser allgemein															0,68	0,68			
5736599	Märkte allgemein							2,00									2,00	2,00	2,00	
5757999	Tourismus							1,64			1,46			0,16			3,26	3,10	2,78	
Stellenplan 2026		2,00	3,00	2,00	5,00	9,50	10,50	18,39	5,40	6,54	25,96	12,11	3,26	0,77	0,35	1,36	106,13			1,00* KU 0,00* KW
Stellenplan 2025		2,00	3,00	2,00	5,00	8,50	11,50	15,89	5,79	6,54	25,96	13,00	3,13					102,31		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		2,00	3,00	2,00	2,50	6,27	8,42	13,17	4,17	6,67	26,01	12,19	2,13						88,54	

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									Arbeitneh- merinnen 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: 1

Kostenst- elle	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	
1111001	Bürgermeister	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	
1111099	Gemeindliche Gremien allgemein		2,00	2,00		2,00	2,00		1,90	1,90	
1112001	Personalrat		0,25	0,25		0,25	0,25		0,25	0,25	
1112021	Öffentlichkeitsarbeit		1,00	1,00		1,00	1,00		0,00	0,00	
1112030	Telefonzentrale, Post-/ Botendienste		1,00	1,00		1,00	1,00		0,77	0,77	
1112099	Verwaltungsst. Gesamtverw., Hauptamt allg.		3,50	3,50		3,00	3,00		1,64	1,64	
1112201	Gleichstellungs-, Frauenbeauftragte		0,15	0,15		0,15	0,15		0,13	0,13	
1112299	Personalangelegenheiten allgemein		2,50	2,50		2,50	2,50		2,00	2,00	
1113001	Finanzverwaltung - Planung, Controlling		3,00	3,00		2,00	2,00		2,90	2,90	
1113010	Fibu - Bilanz, Ergeb.u. Finanzrechnung,KLR		2,50	2,50		2,50	2,50		0,50	0,50	
1113020	Steueramt		2,50	2,50		2,50	2,50		2,35	2,35	
1113030	Stadtkasse		3,00	3,00		3,00	3,00		3,00	3,00	
1113599	Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement allg		5,64	5,64		5,64	5,64		5,64	5,64	
1116299	IT-Dienstleistung allgemein		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00	
1177799	Bauhof		31,89	31,89		31,00	31,00		30,33	30,33	
1221101	Öffentliche Sicherheit und Ordnung		6,00	6,00		6,00	6,00		5,00	5,00	
1221203	Straßenverkehrsbehörde		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00	
1222099	Bürgerservice allgemein		3,00	3,00		3,00	3,00		3,00	3,00	
1225001	Personenstands-u.familienrechtl. Beurkundung		4,00	4,00		4,00	4,00		3,03	3,03	
1261399	Brandschutz allgemein		3,00	3,00		3,00	3,00		3,00	3,00	
2723599	Stadtbücherei allgemein		1,00	1,00		1,00	1,00		0,50	0,50	1,00* KU 10 Stelle ist neu zu bewerten
2813001	Betreuung Städtepartnerschaften, Partnerschaft		0,50	0,50		0,50	0,50		0,00	0,00	
3156099	Andere soziale Einrichtungen allgemein		2,00	2,00		2,00	2,00		1,00	1,00	
3651001	Kindergarten Mobile		24,63	24,63		23,09	23,09		22,57	22,57	
3651003	Kindergarten Sonnenschein		14,86	14,86		14,41	14,41		6,51	6,51	
3651004	Kindergarten Kunterbunt		28,24	28,24		27,11	27,11		23,19	23,19	
3651005	Naturkindergarten Nimmersatt		3,16	3,16		3,16	3,16		3,13	3,13	
3651007	Naturkindergarten Günterfürst		2,56	2,56		2,36	2,36		2,31	2,31	
3651009	Fachberatung Kindergärten		1,00	1,00			0,00			0,00	
3651010	Kindergartenverwaltung		2,00	2,00		2,00	2,00		1,50	1,50	
3651011	Sprachbildung		1,54	1,54		1,54	1,54		1,54	1,54	

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			-50.000
I-126-0013 FFW Dorf-Erbach Anschaff. Mittel StLF 20	-12.000	-160.000	-160.000	-59.000			-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	-160.000			-312.000 -632.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-12.000	-160.000	-160.000	-59.000			-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-Erbach 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
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-6.000						-6.000
I-126-0030 Anschaffungen FFW Erbach 2025	-82.600						-82.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-82.600						-82.600
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-82.600						-82.600
I-126-0031 Anschaffungen FFW Lauerbach 2025	-3.200						-3.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.200						-3.200
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-3.200						-3.200
I-126-0032 Anschaffungen FFW Schönnen 2025	-13.700						-13.700
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-13.700						-13.700
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-13.700						-13.700
I-126-0033 Anschaffungen FFW West 2025	-23.500						-23.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-23.500						-23.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-23.500						-23.500
I-126-0034 Anschaffungen Atemschutz 2025	-15.000						-15.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000						-15.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-15.000						-15.000
I-126-0035 Anschaffungen Brandschutz allgemein 2025	-88.450						-88.450
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-88.450						-88.450
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-88.450						-88.450
I-126-0038 Zisterne Erbach				-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
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-126-0041 Erneuerung Heizung	-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-126-0042 Mittel MTW	-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-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 Sammelkosten 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 Sammelkosten 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 Staffelloeschfahrzeug 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 Sammelkosten 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 Sammelkosten 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 KKW 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 Sammelkosten 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 Schlauchpfegeanlage			-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

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-12.000				-12.000
I-12626-13 Prüfeinheit Schläuche, Armaturen			-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-12626-14 Sammelposten Invest 2026 FW Kernstadt			-80.000	-25.000			-105.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-80.000	-25.000			-105.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-80.000	-25.000			-105.000
I-12626-15 Ersatzbeschaffung KdoW			-65.000				-65.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-65.000				-65.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-65.000				-65.000
I-12626-16 MTW Crafter Erbach-Mitte			-39.313				-39.313
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-39.313				-39.313
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-39.313				-39.313
I-12626-17 Ersatzbeschaffung MTW				-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-12626-18 Sammelposten Invest 2026 Feuerwehr Schönnen			-33.000				-33.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-33.000				-33.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-33.000				-33.000
I-12626-19 Mittel MLF			-250.000				-250.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-250.000				-250.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-250.000				-250.000
I-12626-20 Sammelposten Invest 2026 Feuerwehr Erbach West			-45.000				-45.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-45.000				-45.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-45.000				-45.000
I-12626-21 Ersatzbeschaffung MTW			-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-12626-22 Ergänzung Ausstattung Zeltlager			-1.500				-1.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-1.500				-1.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-1.500				-1.500
I-12626-23 Minimalertüchtigung Damenumkleide			-1.500				-1.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-1.500				-1.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-1.500				-1.500
I-12626-24 Warnschild Ausfahrt Feuerwehr			-2.000				-2.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-2.000				-2.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-2.000				-2.000

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
I-12626-25 Ausweichumkleide Jugendfeuerwehr			-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-12626-26 Aufstockung Mittel Anpassung Stellplatz/ Umkleide			-100.000	-300.000			-400.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-100.000	-300.000			-400.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-100.000	-300.000			-400.000
I-12626-27 Anbau Feuerwehrhaus Erbuch			-100.000				-100.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-100.000				-100.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-100.000				-100.000
I-12626-28 Ertüchtigung Löschteich 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-12626-29 Rollltor elektrisch Schlauchturm			-5.000				-5.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-5.000				-5.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-5.000				-5.000
I-12626-30 Umbau Umzüge FW Kernstadt			-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-12626-33 Erneuerung Fahnenmasten			-2.000				-2.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-2.000				-2.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-2.000				-2.000
I-12626-34 Mittel Anpassung Stellplatz für MLF			-50.000				-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-50.000				-50.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-50.000				-50.000
I-12626-35 Ertüchtigung Löschteich Günterfürst				-100.000			-100.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-100.000			-100.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.				-100.000			-100.000
I-12626-37 Ersatz Druckschläuche			-25.000	-25.000			-50.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-25.000	-25.000			-50.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-25.000	-25.000			-50.000
I-12626-38 MTW-Bullau		-39.225		-39.225			-39.225
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-39.225		-39.225			-39.225
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.		-39.225		-39.225			-39.225
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-39.225)			
I-12626-39 Sammelposten Feuerwehr Lauerbach			-1.500				-1.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-1.500				-1.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-1.500				-1.500

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
I-128-0001 Katastrophenschutz allgemein	-20.000		-410.000				-450.000 -860.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000		-410.000				-450.000 -860.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-20.000		-410.000				-450.000 -860.000
I-272-0002 Stadtbücherei Schild Eingang			-6.500				-6.500
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-6.500				-6.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-6.500				-6.500
I-281-0001 Anschaffungen Ortbeiräte allgemein	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-45.000 -105.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-45.000 -105.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-45.000 -105.000
I-365-0006 Natur-KiGa Günterfürst	-138.500						-338.500 -338.500
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-40.000						-40.000 -40.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-98.500						-338.500 -338.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-138.500						-338.500 -338.500
I-365-0007 Aufstockung KiTa Sonnenschein	-300.000			-300.000			-1.150.000 -1.450.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000			-300.000			-1.150.000 -1.450.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-300.000			-300.000			-1.150.000 -1.450.000
I-365-0012 KiTa Mobilé Ausstatt., Mobilar 2025	-8.500						-8.500 -8.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.500						-8.500 -8.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-8.500						-8.500 -8.500
I-365-0013 KiTa Sonnenschein Ausstatt., Mobiliar 2025	-31.500						-31.500 -31.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-31.500						-31.500 -31.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-31.500						-31.500 -31.500
I-365-0014 KiTa Kunterbunt Ausstatt., Mobiliar 2025	-7.500						-7.500 -7.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-7.500						-7.500 -7.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-7.500						-7.500 -7.500
I-365-0015 KiTa Nimmersatt Ausstatt., Mobiliar 2025	-2.000						-2.000 -2.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000						-2.000 -2.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-2.000						-2.000 -2.000
I-365-0016 Kita Günterfürst Sonnensegel	-10.000						-10.000 -10.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000						-10.000 -10.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-10.000						-10.000 -10.000
I-365-0017 Umbau Werner Borchers Halle				-800.000	-1.590.000	-1.590.000	-3.980.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-800.000	-1.590.000	-1.590.000	-3.980.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.				-800.000	-1.590.000	-1.590.000	-3.980.000
I-36505-23 Kitagruppe-Fische / Raumkonzept				-40.000			-40.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-40.000			-40.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.				-40.000			-40.000

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
I-36505-24 Kitagruppe-Schmetterlinge / Raumkonzept					-40.000		-40.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-40.000		-40.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.					-40.000		-40.000
I-36505-25 Kitagruppe-Delfine / Raumkonzept						-40.000	-40.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen						-40.000	-40.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.						-40.000	-40.000
I-36505-26 Personalraum / Raumkonzept			-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-36505-27 Märchenzimmer / Raumkonzept			-25.000				-25.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-25.000				-25.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-25.000				-25.000
I-36505-28 Mäusegruppe / Sinneshöhle mit Halbkugel			-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-36505-29 Multifunktionsraum / Teppich			-1.500				-1.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-1.500				-1.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-1.500				-1.500
I-36505-30 Dinogruppe / Raumteiler, Wechselschrank			-900				-900
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-900				-900
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-900				-900
I-36505-31 Schirm Regelbereich			-2.600				-2.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-2.600				-2.600
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-2.600				-2.600
I-36505-32 Bärengruppe / Teppich			-480				-480
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-480				-480
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-480				-480
I-36505-33 Erweiterung Personalraum Kita mobile			-65.000				-65.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-65.000				-65.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-65.000				-65.000
I-36507-01 Naturkindergarten Günterfürst, Gartenhaus			-5.000				-5.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-5.000				-5.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-5.000				-5.000
I-36508-23 Pausenraum / Neues Mobiliar Grundausstattung			-2.000				-2.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-2.000				-2.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-2.000				-2.000
I-36508-24 Hasen,Katzen,Bären-Gruppe / je 1 Klimagerät				-10.000	-10.000		-20.000

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				-10.000	-10.000		-20.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.				-10.000	-10.000		-20.000
I-36512-22 Spinderäume EG,OG / Erw. Spindegarderoben 4 Stück,			-6.300				-6.300
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-6.300				-6.300
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-6.300				-6.300
I-36512-23 Bistro EG / Schrankwand			-2.800				-2.800
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-2.800				-2.800
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-2.800				-2.800
I-36512-24 Kiga Gruppen Schränke, Raumteiler			-8.200				-8.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-8.200				-8.200
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-8.200				-8.200
I-366-0001 Spielplatz Ebersberg Spielgeräte	-10.000						-20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000						-20.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-10.000						-20.000
I-366-0002 Spielplätze allgemein	-10.000						-140.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000						-10.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-10.000						-140.000
I-366-0005 Bauwagen Einrichtung für Jugendarbeit	-40.000						-40.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000						-40.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-40.000						-40.000
I-424-0011 Grundhafte Erneu. Kunstrasen+Flutlicht Sportpark	-55.000						-355.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-55.000						-355.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-55.000						-355.000
I-424-0013 Erneuerung Solartherme Alexanderbad	-60.000						-320.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-60.000						-320.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-60.000						-320.000
I-424-0016 Sportpark neuer Kasten für Hochsprunganlage	-10.000						-10.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000						-10.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-10.000						-10.000
I-424-0019 Multifunktionsgebäude Sportpark				-1.000.000	-1.500.000		-2.500.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-1.000.000	-1.500.000		-2.500.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.				-1.000.000	-1.500.000		-2.500.000
I-424-0020 Laufbahn Sportpark Umsetzung Frühjahr 2027				-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-424-0021 Flutlicht Sportplatz Günterfürst			-80.000				-80.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-80.000				-80.000

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-80.000				-80.000
I-424-0022 Kunstrasenplatz Günterfürst			-500.000				-500.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-500.000				-500.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-500.000				-500.000
I-424-0024 Sporthalle Erlenbach, Tische			-6.000				-6.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-6.000				-6.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-6.000				-6.000
I-424-0025 Sporthalle Erlenbach, Heizung Räume Schützen			-25.000				-25.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-25.000				-25.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-25.000				-25.000
I-424-0026 Tor zwischen Naturkindergarten und Schwimmbad			-5.000				-5.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-5.000				-5.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-5.000				-5.000
I-424-0027 Sanierung Alexanderbad			-145.000	-1.008.250	-1.187.500	-1.660.000	-4.000.750
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				3.456.750	3.562.500	980.000	7.999.250
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-145.000	-4.465.000	-4.750.000	-2.640.000	-12.000.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-145.000	-1.008.250	-1.187.500	-1.660.000	-4.000.750
I-511-0001 Baulandumlegungen, Grenzregelungen							
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	15.000 35.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-15.000 -35.000
I-5216-001 Kommunale Wärmeplanung			-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-52201-09 Wohnungsbaudarlehen	5.250		5.250	5.250	5.250	5.250	82.920 103.920
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	5.250		5.250	5.250	5.250	5.250	82.920 103.920
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	5.250		5.250	5.250	5.250	5.250	82.920 103.920
I-541-0005 Erneuerung Brücke Dorf-Erbach (Haus Unger)			-50.000				-220.000 -270.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-50.000				-50.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-50.000				-220.000 -270.000
I-541-0008 Neubau Ampel B47	-45.000						-45.000 -45.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.000						-45.000 -45.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-45.000						-45.000 -45.000
I-541-0009 Deckensanierung B47; barrierefreie Bushaltestelle	-75.000						-75.000 -75.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.000						-75.000 -75.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-75.000						-75.000 -75.000
I-541-0014 Straßenmarkierung Radwege	-20.000						-20.000 -20.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000						-20.000 -20.000

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-20.000						-20.000 -20.000
I-541-0015 Wohnmobilstellplatz	-40.000						-40.000 -40.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000						-40.000 -40.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-40.000						-40.000 -40.000
I-541-0016 Neuanlage Radverkehr Sylvester-Stock-Straße/ B45			-10.000				-10.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-10.000				-10.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-10.000				-10.000 -10.000
I-541-0017 Neu/ Erweiterung Straßenbeleuchtung (Erbuch, Erbac			-40.000				-40.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-40.000				-40.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-40.000				-40.000 -40.000
I-546-001 Erweiterung Parkplatz Brückenstraße			-15.000				-15.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-15.000				-15.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-15.000				-15.000 -15.000
I-546-002 hydraulische Poller WM-Gelände			-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 -20.000
I-546-003 Planungsleistung Straßen/ Parkplätze 2026			-50.000				-50.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-50.000				-50.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-50.000				-50.000 -50.000
I-57101-22 Gigabit-Ausbau	-356.000	-1.068.000	-356.000	-356.000	-356.000	-356.000	-1.068.000 -2.492.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-292.000	-876.000	-292.000	-292.000	-292.000	-292.000	-876.000 -2.044.000
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-64.000	-192.000	-64.000	-64.000	-64.000	-64.000	-192.000 -448.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-356.000	-1.068.000	-356.000	-356.000	-356.000	-356.000	-1.068.000 -2.492.000
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-356.000)	(-356.000)	(-356.000)	
I-573-0004 Errichtung Pumptrack	78.000						-172.000 -172.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	78.000						78.000 78.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	78.000						-172.000 -172.000
I-573-0012 DGH Dorf-Erbach -energetische Sanierung	-50.000						-50.000 -50.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000						-50.000 -50.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-50.000						-50.000 -50.000
I-573-0016 Erneuerung Duschen Sporthalle Erlenbach	-30.000						-30.000 -30.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-30.000						-30.000 -30.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-30.000						-30.000 -30.000
I-573-0019 Sonnenschirme für Märkte Markplatz	-6.500						-6.500 -6.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.500						-6.500 -6.500
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-6.500						-6.500 -6.500
I-573-0020 Umsetzung Sicherheitskonzept Wiesenmarkt	-120.000						-120.000 -120.000

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	-120.000						-120.000 -120.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-120.000						-120.000 -120.000
I-573-0021 DGH Erlenbach Metallrampe barrierefreier Zugang	-5.000						-5.000 -5.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000						-5.000 -5.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-5.000						-5.000 -5.000
I-573-0022 WBH neues Dach			-500.000				-500.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-500.000				-500.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-500.000				-500.000
I-573-0023 WBH Umbau Garderobenbereich			-25.000				-25.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-25.000				-25.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-25.000				-25.000
I-573-0024 WBH Umbau Garderobenbereich Brandschutztür			-10.000				-10.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-10.000				-10.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-10.000				-10.000
I-573-0025 WBH Elektroverteilerschrank			-55.000				-55.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-55.000				-55.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-55.000				-55.000
I-573-0026 WBH Fenster Kinder- und Jugendtreff			-13.000				-13.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-13.000				-13.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-13.000				-13.000
I-573-0027 Material für Umbau DGH Bullau			-11.000				-11.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-11.000				-11.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-11.000				-11.000
I-573-0028 Touristikinformation Austausch Bodenbelag			-25.000				-25.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-25.000				-25.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-25.000				-25.000
I-573-0029 Erneuerung Eingangstüren Am Schloßgraben 14a			-15.000				-15.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-15.000				-15.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-15.000				-15.000
I-573-0030 Bauzaunbanner Wiesenmarkt			-3.600				-3.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-3.600				-3.600
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-3.600				-3.600
I-573-0031 Sanierung W.v.Siemens Str. 14			-10.000				-10.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-10.000				-10.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-10.000				-10.000
I-573-0032 Verkauf ehem. Möbelhaus			1.025.000				1.025.000
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und			1.025.000				1.025.000

Haushaltsplan 2026 Kreisstadt Erbach

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			1.025.000				1.025.000
I-573-0033 Kommunales Entwicklungskonzept			-20.000				-20.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			20.000				20.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-40.000				-40.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.			-20.000				-20.000
I-57325-09 Unbebaute Grundstücke							
21 21 Einz.a.Abq.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	20.000		20.000	10.000	10.000	10.000	100.000 150.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-20.000		-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-100.000 -150.000
I-611-0001 Investitionspauschale	119.000		119.000	119.000	119.000	119.000	391.000 867.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	119.000		119.000	119.000	119.000	119.000	391.000 867.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	119.000		119.000	119.000	119.000	119.000	391.000 867.000
I-611-0002 Investitionsstrukturpauschale	203.000		203.000	203.000	203.000	203.000	660.000 1.472.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	203.000		203.000	203.000	203.000	203.000	660.000 1.472.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	203.000		203.000	203.000	203.000	203.000	660.000 1.472.000
I-612-0001 Anlage Versorgungsrücklage	-16.000		-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-48.000 -112.000
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-16.000		-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-48.000 -112.000
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	-16.000		-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-48.000 -112.000
I-612-0004 Zuweisung Land Sonderinvestitionsprogramm	39.800		39.800	39.800	39.800	39.800	119.400 278.600
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	39.800		39.800	39.800	39.800	39.800	119.400 278.600
51 39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	39.800		39.800	39.800	39.800	39.800	119.400 278.600
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.813.250	-1.267.225	-7.300.118	-10.761.225	-11.285.000	-4.817.000	-64.469.650 -98.632.993
Gesamtsumme Einzahlungen	470.050		1.437.050	3.939.800	3.944.550	1.362.050	28.590.970 39.274.420
Gesamtsumme	-5.343.200	-1.267.225	-5.863.068	-6.821.425	-7.340.450	-3.454.950	-35.878.680 -59.358.573

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

Muster 3
zu § 1 Abs. 5 Nr. 4

**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	-	39,22	-	-	-
2025	160	160	-	-	-
2024	-	-	-	-	-
2023	356	356	356	356	356
Summe	516	555,22	356	356	356
<u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	5.886.868	6.845.225	7.364.250	3.478.750	-

**IX. Übersicht über den voraussichtlichen Stand
der Verbindlichkeiten**

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**

- 1 000 EUR -Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2026
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaß- nahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt	12.199	14.782	18.475
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	12.199	14.782	18.475
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten			
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2.907	2.538	2.170
Summe	2.907	2.538	2.170
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
Summe			
<u>Nachrichtlich</u>			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1 Aus Krediten			
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke			
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden¹			
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen²	6.400	7.480	7.715
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			

¹ Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.

² Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.

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

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1 000 EUR -**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2026	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2026
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.294	1.294	312
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	3.860	3.905	3.905
1.3 Sonderrücklagen	207	232	232
1.4 Stiftungskapital			
...			
Summe der Rücklagen	5.362	5.431	4.449
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach dem Hessischen Versorgungsrücklagengesetz vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)	4.547	4.599	4.594
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	779	731	708
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	75	65	75
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen			
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	1.881	0	0
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	471	0	0
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10 Sonstige Rückstellungen	1.298	665	665
...			
Summe der Rückstellungen	9.051	6.060	6.042

XI. Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	437006
Gemeinde:	Erbach	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Odenwaldkreis	Haushaltsjahr	2026
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2024	13.935		
31.12. 2023	14.099		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2026	2024
		-€ -	-€ -
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	43.642.984,00		41.874.220,57
Aufwendungen	45.513.169,00		41.394.189,82
Saldo	-1.870.185,00		480.030,75
außerordentliches Ergebnis			
Erträge			324.932,83
Aufwendungen			75.588,11
Saldo			249.344,72
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	-1.870.185,00		729.375,47
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	+ 42.643.982,00		39.846.435,32
Auszahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	- 42.963.531,00		41.180.661,61
Saldo	-319.549,00		-1.334.226,29
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 1.437.050,00	+	2.720.138,43
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.300.118,00	-	2.334.738,25
Saldo	-5.863.068,00		385.400,18
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 5.886.868,00	+	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 2.561.536,00	-	1.103.178,66
Saldo	3.325.332,00		-1.103.178,66
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	-2.857.285,00		-2.052.004,77
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres	916.432,77		6.263.381,43
		Haushaltsjahr	
		2026	
Nachrichtlich	-€ -		
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	3.693.862,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des			
öffentlichen Rechts	881.000,00		
Insgesamt	4.574.862,00		

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026 Bei einem geplanten Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	-1.870.185,00 ja	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	1.294.853,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Vermögensrechnung ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	808.686,31	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026	808.686,31	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. <u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u>		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	31.839.959,02	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2.538.327,50	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. <u>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-2.841.285,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	-319.549,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	2.193.006,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	368.530,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026	39.800,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
<u>Nachrichtlich:</u> Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	980,88	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	330,88	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	3.905.482,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-134,21	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2025	1.294.853,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	31.839.959,02	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2.538.327,50	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-203,90	0,00
Summe und Status		55,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	480.030,75	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	1.294.853,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Vermögensrechnung ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	684.019,44	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	684.019,44	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	31.839.959,02	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	2.906.855,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-2.397.604,95	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	-1.334.226,29	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	734.651,16	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	368.527,50	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	39.800,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024	55,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	34,45	40,00
	2954907	
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2024	1.294.853,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	31.839.959,02	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	2.906.855,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-172,06	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		65,00
Summe und Status nach Planwert		55,00

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2026	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.
2025	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.
2024	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2026	195,00 v.H.	650,00 v.H.	410,00 v.H.	56,75 v.H.	Euro	418.688,00 Euro
2025	195,00 v.H.	530,00 v.H.	400,00 v.H.	56,75 v.H.	Euro	418.688,00 Euro
2024	400,00 v.H.	530,00 v.H.	400,00 v.H.	56,75 v.H.	Euro	412.223,13 Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2026	245,00 v.H.	320,00 v.H.	381,00 v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

einmalige Beiträge, Gemeindeanteil nach § 11 Abs. 4 KAG

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

Die verminderte Grundsteuer A resultiert aus den festgelegten Hebesätzen nach der Grundsteuerreform.

Ergebnishaushalt			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	848.706,40	825.181,00	843.098,00	876.651,00	897.738,00	858.691,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.217.480,33	5.184.900,00	5.095.287,00	5.092.313,00	5.092.572,00	5.092.834,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	455.386,53	723.150,00	630.987,00	632.170,00	625.987,00	629.170,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	6.917,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	20.228.974,37	20.319.493,00	22.334.471,00	26.257.805,00	26.644.799,00	27.410.273,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	486.917,00	501.525,00	520.196,00	537.711,00	555.226,00	570.989,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.076.440,54	10.942.582,00	12.278.835,00	12.924.751,00	13.344.500,00	13.886.154,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.293.730,14	1.205.100,00	1.254.302,00	1.239.450,00	1.236.525,00	927.795,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.017.475,79	476.320,00	438.120,00	441.920,00	438.120,00	441.920,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	41.632.028,16	40.178.251,00	43.395.296,00	48.002.771,00	48.835.467,00	49.817.826,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.075.536,68	10.772.367,00	11.125.500,00	11.506.268,00	11.736.393,00	11.971.135,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	997.476,60	1.653.024,00	1.261.980,00	1.287.225,00	1.312.970,00	1.389.626,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.433.357,00	7.796.667,00	7.492.134,00	7.642.927,00	7.446.441,00	7.006.806,00
14	66	Abschreibungen	2.556.741,36	2.781.275,00	2.622.638,00	2.701.677,00	2.799.180,00	2.454.758,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.387.799,54	5.667.630,00	6.022.605,00	5.846.500,00	5.967.565,00	5.850.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.595.057,69	14.340.240,00	16.538.483,00	18.114.710,00	18.653.689,00	19.501.370,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.255,14	25.750,00	34.750,00	34.300,00	34.300,00	34.300,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	41.070.224,01	43.036.953,00	45.098.090,00	47.133.607,00	47.950.538,00	48.208.495,00
20		Verwaltungsergebnis	561.804,15	-2.858.702,00	-1.702.794,00	869.164,00	884.929,00	1.609.331,00
21	56,57	Finanzerträge	242.192,41	173.700,00	247.688,00	247.700,00	247.688,00	247.700,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	323.965,81	323.800,00	415.079,00	559.584,00	714.519,00	799.462,00
23		Finanzergebnis	-81.773,40	-150.100,00	-167.391,00	-311.884,00	-466.831,00	-551.762,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	41.874.220,57	40.351.951,00	43.642.984,00	48.250.471,00	49.083.155,00	50.065.526,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	41.394.189,82	43.360.753,00	45.513.169,00	47.693.191,00	48.665.057,00	49.007.957,00
26		Ordentliches Ergebnis	480.030,75	-3.008.802,00	-1.870.185,00	557.280,00	418.098,00	1.057.569,00
27	59	Außerordentliche Erträge	324.932,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	75.588,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	249.344,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	729.375,47	-3.008.802,00	-1.870.185,00	557.280,00	418.098,00	1.057.569,00

Bitte im Blatt KASH Planjahr unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025	-2.973.425,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge zum 31.12.2024	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	20.228.974,37	20.319.493,00	22.334.471,00	26.257.805,00	26.644.799,00	27.410.273,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	7.943.490,21	8.262.407,00	8.643.653,00	9.055.255,00	9.442.337,00	9.943.266,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	1.307.717,67	1.323.586,00	1.620.905,00	1.997.478,00	2.203.048,00	1.926.530,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	42.544,13	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	2.685.773,12	2.650.000,00	3.673.913,00	6.769.609,00	6.405.312,00	6.501.392,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	7.897.579,38	7.700.000,00	7.892.500,00	7.931.963,00	8.090.602,00	8.535.585,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	351.869,86	338.500,00	458.500,00	458.500,00	458.500,00	458.500,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.076.440,54	10.942.582,00	12.278.835,00	12.924.751,00	13.344.500,00	13.886.154,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	9.856.298,00	8.907.282,00	10.168.835,00	10.814.751,00	11.234.000,00	11.775.654,00
		Sonstige Erträge	2.220.142,54	2.035.300,00	2.110.000,00	2.110.000,00	2.110.500,00	2.110.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.595.057,69	14.340.240,00	16.538.483,00	18.114.710,00	18.653.689,00	19.501.370,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	9.132.641,00	10.105.206,00	10.295.001,00	10.738.194,00	11.064.452,00	11.560.501,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	5.489.846,00	5.908.509,00	6.019.482,00	6.278.616,00	6.469.379,00	6.759.419,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7354	Auflösung Rückstellung KuS	-1.103.000,00	-1.881.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7355	Pauschale Kürzung 2% gem. Finanzplanungserlass 2025	0,00	-884.913,00	-868.438,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	663.347,56	673.750,00	673.750,00	677.119,00	690.661,00	728.648,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	412.223,13	418.688,00	418.688,00	420.781,00	429.197,00	452.802,00
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	323.965,81	323.800,00	415.079,00	559.584,00	714.519,00	799.462,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	323.965,81	323.800,00	415.079,00	559.584,00	714.519,00	799.462,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.846.435,32	39.149.851,00	42.643.982,00	47.266.321,00	48.101.930,00	49.393.031,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.180.661,61	42.153.178,00	42.963.531,00	45.065.074,00	45.940.009,00	46.627.914,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.334.226,29	-3.003.327,00	-319.549,00	2.201.247,00	2.161.921,00	2.765.117,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit							
4 820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.238.984,33	439.800,00	381.800,00	3.919.550,00	3.924.300,00	1.341.800,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	39.800,00	39.800,00	39.800,00	39.800,00	39.800,00	39.800,00
5 822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.383.485,96	25.000,00	1.050.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
6 823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	97.668,14	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.720.138,43	470.050,00	1.437.050,00	3.939.800,00	3.944.550,00	1.362.050,00
8 841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-150.929,86	160.000,00	1.696.500,00	115.000,00	15.000,00	15.000,00
9 842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.345.416,99	3.078.500,00	3.195.000,00	9.665.000,00	10.340.000,00	4.230.000,00
10 840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	967.864,36	2.494.750,00	2.328.618,00	901.225,00	850.000,00	492.000,00
11 844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	172.386,76	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00					
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.334.738,25	5.813.250,00	7.300.118,00	10.761.225,00	11.285.000,00	4.817.000,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	385.400,18	-5.343.200,00	-5.863.068,00	-6.821.425,00	-7.340.450,00	-3.454.950,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarfsbedarf	-948.826,11	-8.346.527,00	-6.182.617,00	-4.620.178,00	-5.178.529,00	-689.833,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit							
15 826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	5.317.650,00	5.886.868,00	6.845.225,00	7.364.250,00	3.478.750,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.103.178,66	1.270.472,00	2.561.536,00	1.435.139,00	1.625.022,00	1.685.061,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	734.651,16	901.942,00	2.193.006,00	1.100.114,00	1.289.997,00	1.350.036,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	368.527,50	368.530,00	368.530,00	335.025,00	335.025,00	335.025,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.103.178,66	4.047.178,00	3.325.332,00	5.410.086,00	5.739.228,00	1.793.689,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-2.052.004,77	-4.299.349,00	-2.857.285,00	789.908,00	560.699,00	1.103.856,00
19 829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	2.573.343,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	2.373.734,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	199.608,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	8.115.777,77	5.909.412,77	3.773.717,77	916.432,77	1.706.340,77	2.267.039,77
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-1.852.396,34	-4.299.349,00	-2.857.285,00	789.908,00	560.699,00	1.103.856,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	6.263.381,43	1.610.063,77	916.432,77	1.706.340,77	2.267.039,77	3.370.895,77

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 Erläuterungen

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	14.781.782,74	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	6.262.795,80	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	21.044.578,54		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	2.538.327,50	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	23.582.906,04	€	

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	5.886.868,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.436.000,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	2.193.006,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	555.000,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	368.530,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2026

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	18.475.644,74	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	7.143.795,80	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	25.619.440,54	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	4.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	500.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	2.169.797,50	

Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026

	916.432,77	€
--	------------	---

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	238.741,00 €	17,13 €	2.921.891,00 €	209,68 €	6.168.179,00 €	442,64 €	6.219.979,00 €	446,36 €
2	Sicherheit und Ordnung	542.434,00 €	38,93 €	542.434,00 €	38,93 €	2.796.844,00 €	200,71 €	2.885.644,00 €	207,08 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	46.016,00 €	3,30 €	46.016,00 €	3,30 €	326.237,00 €	23,41 €	348.137,00 €	24,98 €
5	Soziale Leistungen	40.000,00 €	2,87 €	40.000,00 €	2,87 €	179.741,00 €	12,90 €	182.241,00 €	13,08 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.325.408,00 €	166,88 €	2.325.408,00 €	166,88 €	8.070.411,00 €	579,15 €	8.295.111,00 €	595,27 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	201.253,00 €	14,44 €	201.253,00 €	14,44 €	1.026.259,00 €	73,65 €	1.264.009,00 €	90,71 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	319.178,00 €	22,90 €	319.178,00 €	22,90 €	601.386,00 €	43,16 €	601.386,00 €	43,16 €
10	Bauen und Wohnen	61.238,00 €	4,39 €	54.738,00 €	3,93 €	508.847,00 €	36,52 €	539.547,00 €	38,72 €
11	Ver- und Entsorgung	4.737.637,00 €	339,98 €	4.737.637,00 €	339,98 €	4.167.411,00 €	299,06 €	4.317.911,00 €	309,86 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	292.386,00 €	20,98 €	292.386,00 €	20,98 €	1.779.999,00 €	127,74 €	2.581.999,00 €	185,29 €
13	Natur- und Landschaftspflege	565.119,00 €	40,55 €	625.119,00 €	44,86 €	790.833,00 €	56,75 €	1.425.533,00 €	102,30 €
14	Umweltschutz	65.000,00 €	4,66 €	65.000,00 €	4,66 €	6.000,00 €	0,43 €	6.500,00 €	0,47 €
15	Wirtschaft und Tourismus	764.078,00 €	54,83 €	764.078,00 €	54,83 €	2.137.160,00 €	153,37 €	2.736.960,00 €	196,41 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	33.444.496,00 €	2.400,04 €	33.553.496,00 €	2.407,86 €	16.953.862,00 €	1.216,64 €	16.953.862,00 €	1.216,64 €
Gesamtsumme		43.642.984,00 €	3.131,90 €	46.488.634,00 €	3.336,11 €	45.513.169,00 €	3.266,10 €	48.358.819,00 €	3.470,31 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 1

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	199.350,00 €	14,31 €	2.942.100,00 €	211,13 €	6.771.347,00 €	485,92 €	6.879.247,00 €	493,67 €
2	Sicherheit und Ordnung	548.070,00 €	39,33 €	548.070,00 €	39,33 €	2.648.157,00 €	190,04 €	2.730.757,00 €	195,96 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	48.800,00 €	3,50 €	48.800,00 €	3,50 €	325.776,00 €	23,38 €	331.176,00 €	23,77 €
5	Soziale Leistungen	121.700,00 €	8,73 €	121.700,00 €	8,73 €	173.860,00 €	12,48 €	174.860,00 €	12,55 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.378.600,00 €	170,69 €	2.378.600,00 €	170,69 €	7.458.969,00 €	535,27 €	7.684.169,00 €	551,43 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	232.250,00 €	16,67 €	232.250,00 €	16,67 €	1.130.783,00 €	81,15 €	1.371.533,00 €	98,42 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	295.650,00 €	21,22 €	295.650,00 €	21,22 €	429.550,00 €	30,83 €	429.550,00 €	30,83 €
10	Bauen und Wohnen	66.950,00 €	4,80 €	66.950,00 €	4,80 €	556.921,00 €	39,97 €	586.921,00 €	42,12 €
11	Ver- und Entsorgung	4.807.600,00 €	345,00 €	4.807.600,00 €	345,00 €	4.285.681,00 €	307,55 €	4.429.881,00 €	317,90 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	275.100,00 €	19,74 €	275.100,00 €	19,74 €	1.919.800,00 €	137,77 €	2.728.800,00 €	195,82 €
13	Natur- und Landschaftspflege	474.750,00 €	34,07 €	534.750,00 €	38,37 €	794.575,00 €	57,02 €	1.488.175,00 €	106,79 €
14	Umweltschutz	30.000,00 €	2,15 €	30.000,00 €	2,15 €	31.954,00 €	2,29 €	32.454,00 €	2,33 €
15	Wirtschaft und Tourismus	734.951,00 €	52,74 €	734.951,00 €	52,74 €	2.164.040,00 €	155,30 €	2.735.640,00 €	196,31 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	30.138.180,00 €	2.162,77 €	30.247.180,00 €	2.170,59 €	14.669.340,00 €	1.052,70 €	14.669.340,00 €	1.052,70 €
Gesamtsumme		40.351.951,00 €	2.895,73 €	43.263.701,00 €	3.104,68 €	43.360.753,00 €	3.111,64 €	46.272.503,00 €	3.320,60 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 1

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorvorjahr							
		2024							
		Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	468.961,88 €	33,65 €	2.752.459,04 €	197,52 €	5.819.076,06 €	417,59 €	5.851.718,08 €	419,93 €
2	Sicherheit und Ordnung	524.237,35 €	37,62 €	524.237,35 €	37,62 €	2.578.819,53 €	185,06 €	2.667.326,39 €	191,41 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	45.742,50 €	3,28 €	45.742,50 €	3,28 €	337.572,02 €	24,22 €	337.785,02 €	24,24 €
5	Soziale Leistungen	96.930,79 €	6,96 €	96.930,79 €	6,96 €	210.780,12 €	15,13 €	217.408,92 €	15,60 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.087.271,21 €	221,55 €	3.087.271,21 €	221,55 €	6.725.222,29 €	482,61 €	6.972.206,27 €	500,34 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	210.618,64 €	15,11 €	210.618,64 €	15,11 €	1.046.467,53 €	75,10 €	1.129.822,92 €	81,08 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	318.153,86 €	22,83 €	318.153,86 €	22,83 €	459.794,28 €	33,00 €	459.794,28 €	33,00 €
10	Bauen und Wohnen	25.308,16 €	1,82 €	25.308,16 €	1,82 €	502.058,95 €	36,03 €	533.776,31 €	38,30 €
11	Ver- und Entsorgung	4.640.644,82 €	333,02 €	4.640.644,82 €	333,02 €	4.041.231,59 €	290,01 €	4.048.318,73 €	290,51 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	283.144,65 €	20,32 €	283.144,65 €	20,32 €	1.775.960,44 €	127,45 €	2.540.493,73 €	182,31 €
13	Natur- und Landschaftspflege	459.187,54 €	32,95 €	459.187,54 €	32,95 €	726.881,09 €	52,16 €	1.282.503,06 €	92,03 €
14	Umweltschutz	25,00 €	0,00 €	25,00 €	0,00 €	6,59 €	0,00 €	6,59 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	739.250,99 €	53,05 €	739.250,99 €	53,05 €	2.240.274,11 €	160,77 €	2.694.157,33 €	193,34 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	30.974.743,18 €	2.222,80 €	30.974.743,18 €	2.222,80 €	14.930.045,22 €	1.071,41 €	14.942.369,35 €	1.072,29 €
Gesamtsumme		41.874.220,57 €	3.004,97 €	44.157.717,73 €	3.168,84 €	41.394.189,82 €	2.970,52 €	43.677.686,98 €	3.134,39 €

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

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

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres
Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

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

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite		4.000.000 €			
Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	3.773.718 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	3.773.718 €				
Januar		2.132.199 €	4.296.353 €	2.164.154 €	1.609.564 €
Februar		5.970.157 €	3.866.718 €	2.103.440 €	3.713.003 €
März		1.279.319 €	2.577.812 €	1.298.492 €	2.414.511 €
April		3.837.958 €	3.007.447 €	830.511 €	3.245.022 €
Mai		4.264.398 €	3.437.082 €	827.316 €	4.072.338 €
Juni		2.558.639 €	3.866.718 €	1.308.079 €	2.764.259 €
Juli		3.837.958 €	3.007.447 €	830.511 €	3.594.770 €
August		4.264.398 €	3.437.082 €	827.316 €	4.422.086 €
September		1.279.319 €	3.866.718 €	2.587.398 €	1.834.688 €
Oktober		3.411.519 €	3.437.082 €	25.564 €	1.809.124 €
November		5.543.718 €	3.866.718 €	1.677.000 €	3.486.124 €
Dezember		4.264.398 €	4.296.353 €	31.955 €	3.454.169 €
Summe		42.643.982 €	42.963.531 €	319.549 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		42.643.982 €	42.963.531 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				2.587.398 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.		2025	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für				
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2025		Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushalts-satzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2024		
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2024		
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			- €	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2026	319.549,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		2.561.536,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		2.881.085,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		368.530,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		3.249.615,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		7.300.118,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve
Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO
Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit

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)**

A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO							
2					Hinweis: Bitte beachten Sie auch die abrufbaren Erläuterungen zu den wesentlichen Zellen.			
3								
4								
5								
6								
7	voraussichtlicher Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember 2025:	+3.773.717,77	Erläuterung		Kommune:	Erbach	Erstellt am:	05.08.2026
8	zuzüglich spezielle Geldanlagen:	+0,00	Erläuterung		Für Haushalt:	2026	Erstellt von:	Rüdiger Allraum
9	zuzüglich vorfinanzierte Investitionen, für die noch bestehende Kreditermächtigungen in Anspruch genommen werden sollen:		Erläuterung					
10	abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:	+0,00	Erläuterung					
11	zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentlich-rechtliche Forderungen, Investitionszuweisungen:	+2.221.088,61	Erläuterung					
12	abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen (u. a. abgerufene Investitionsfondsdarlehen), Mittelbindungen usw.:	-346.213,17	Erläuterung					
13	bereinigter Liquiditätsbestand zum 31. Dezember 2025:	+5.648.593,21	Erläuterung					
14								
15	gebundene Liquidität:	+1.317.970,76	Erläuterung					
16	nachrichtlich: (1) hiervon Liquidität, die zur Finanzierung von Investitionen im Finanzhaushalt des Planungsjahres berücksichtigt ist:	+0,00	Erläuterung					
17	nachrichtlich: (2) hiervon Liquidität, die zur Sondertilgung im Finanzhaushalt des Planungsjahres berücksichtigt ist:	+0,00	Erläuterung					
18								
19	ungebundene Liquidität des <u>bereinigten</u> Liquiditätsbestands, die zur Deckung einer Ausgleichslücke im Finanzhaushalt zur Verfügung steht:	+4.330.622,45	Erläuterung					
20	zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt bei der laufenden Verwaltungstätigkeit des Planungsjahres berücksichtigt ist:	+0,00	Erläuterung					
21	Somit <u>bereinigte</u> "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:	+4.330.622,45	Erläuterung					
22								
23	rechnerische/r Ausgleichslücke/Ausgleichsüberschuss im Finanzhaushalt des Planungsjahres:	-2.841.285,00	Erläuterung			Ausgleichslücke gedeckt	Erläuterung	
24								
25	kumuliertel/r Ausgleichslücke/Ausgleichsüberschuss im Finanzhaushalt des Planungsjahres und der drei nachfolgenden Planungsjahre:	-338.822,00	Erläuterung			Ausgleichslücke gedeckt	Erläuterung	
26								
27	gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt bei der laufenden Verwaltungstätigkeit der drei nachfolgenden Planungsjahre berücksichtigt ist:	+752.272,83	Erläuterung					
28								
29								
30								
31	optional: Ergänzende Anmerkungen:							
32								
33								

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO										
2	Hinweis: Bitte befüllen Sie dieses Tabellenblatt vollständig. Die Eintragung "Bitte auswählen" ist nicht zulässig! Bitte beachten Sie auch die in <u>Spalten D bzw. E</u> abrufbaren Erläuterungen zu den wesentlichen Zellen. Wichtig! Sofern Sie von der Auswahlmöglichkeit "Ja" in "Bitte auswählen" oder "Nein" wechseln, ist sicherzustellen, dass <u>alle</u> Eintragungen mithilfe der <u>Entf-Taste</u> in den <u>Haupt- und Davon-Positionen</u> gelöscht sind!										
3											
4	Besteht gebundene Liquidität ...										
5											
6	... für die Inanspruchnahme von Rückstellungen?	Ja									
7	1. Inanspruchnahme von Rückstellungen für	+0,00	Erläuterung	Kommentar	Erläuterung						
9	1.a. zukünftige Belastungen aus dem HFAG	+0,00	Erläuterung								
10	davon im Planungsjahr 2026 berücksichtigt:	+0,00	Erläuterung								
12	1.b. Pension- und Beihilfen, Altersteilzeit		Erläuterung								
13			Erläuterung								
15	1.c. unterlassene Instandhaltungen		Erläuterung								
17	1.d. drohende Verpflichtungen insbesondere aus Bürgschaften und Gerichtsverfahren		Erläuterung								
18		+0,00	Erläuterung								
20	1.e. sonstiges		Erläuterung								
21			Erläuterung								
22											
23	... für Sondertilgungen?	Bitte auswählen									
24	2. für Sondertilgungen	+0,00	Erläuterung	Kommentar	Erläuterung						
26	2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)		Erläuterung								
27			Erläuterung								
29	2.b. Kreditablösung		Erläuterung								
30			Erläuterung								
32	2.c. sonstiges		Erläuterung								
33											
34	... für übertragene Haushaltsermächtigungen?	Ja									
35	3. für übertragene Haushaltsermächtigungen	+380.342,00	Erläuterung	Kommentar	Erläuterung						
37	3.a. konsumtiv		Erläuterung								
39	3.b. investiv	+380.342,00	Erläuterung	Vorratsdarlehen							
40											
41	... für Sonderposten?	Ja									
42	4. für Sonderposten aus	+752.272,83	Erläuterung	Kommentar	Erläuterung						
44	4.a. Abwassergebühren	+752.272,83	Erläuterung	Neukalkulation ist in Bearbeitung							
45	davon im Planungsjahr 2026 berücksichtigt:		Erläuterung	Eine Auflösung kann erst im Folgejahr erfolgen nach Neukalkulation und Festsetzung neuer Gebühren							
47	4.b. Abfallgebühren		Erläuterung								
48			Erläuterung								
50	4.c. Frischwassergebühren		Erläuterung								
51			Erläuterung								
53	4.d. Schulumlage		Erläuterung								
54			Erläuterung								
56	4.e. sonstiges		Erläuterung								
57			Erläuterung								
58											
59	... zur Eigenfinanzierung von Investitionen?	Bitte auswählen									
60	5. zur Eigenfinanzierung von Investitionen	+0,00	Erläuterung	Kommentar	Erläuterung						
62	5.a. Eigenfinanzierung von investiven Maßnahmen		Erläuterung								
63			Erläuterung								
64											

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
65		... für sonstige Zweckbindungen?	Ja									
66	6.	für sonstige Zweckbindungen	+185.355,93	Erläuterung	Kommentar	Erläuterung						
68	6.a.	Fundgelder		Erläuterung								
70	6.b.	Treuhandposten	+180.215,93	Erläuterung	Stand noch zum 13-02-2026							
72	6.b.	Stiftungsgelder		Erläuterung								
74	6.c.	Stellplatzabgabe		Erläuterung								
76	6.d.	Kautionen	+5.140,00	Erläuterung	Mietkautionen							
78	6.e.	sonstiges		Erläuterung								
79												
80												
81		Gesamtbetrag gebundene Liquidität:	+1.317.970,76	Erläuterung								

**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 EUR	2025 EUR	2025 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	Fortge- schriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortge- schriebener 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 J. 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	Kostensatzleistungen 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 J. 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 J. 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 J. 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





Beschluss gemäß §6 der Satzung der Kreisstadt Erbach über die „Wasserversorgung Erbach – Anstalt des öffentlichen Rechts“

Der Verwaltungsrat der Wasserversorgung Erbach – Anstalt des öffentlichen Rechts hat den Wirtschaftsplan der „Wasserversorgung Erbach – Anstalt des öffentlichen Rechts“ für das Wirtschaftsjahr 2026 in seinen Sitzungen am 11.12.2025 und am 25.03.2026 wie folgt beschlossen:

I

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

Erträge	2.300.000 €
Aufwendungen	2.300.000 €

Vermögensplan

Mittelherkunft	955.000 €
Mittelverwendung	955.000 €

II

Kredite werden im Wirtschaftsjahr 2026 in Höhe 555.000,00 € festgesetzt.

III

Verpflichtungsermächtigungen werden in Höhe von 1.200.000 € veranschlagt.

IV

Liquiditätskredite werden auf 500.000 EUR festgesetzt.

V

Es gilt der vom Verwaltungsrat in der Sitzung am 11.12.2025 und am 25.03.2026 beschlossene Stellenplan.

64711 Erbach, den 25.03.2026

Wasserversorgung Erbach – Anstalt des öffentlichen Rechts

Dr. Peter Traub
Bürgermeister und
Vorsitzender des Verwaltungsrates



Vorbericht zum Entwurf des Wirtschaftsplanes 2026 der AöR Wasserversorgung Erbach

Im Vorbericht der AöR Wasserversorgung Erbach werden die Eckdaten des Unternehmens dargestellt. Weil der Unternehmenszweck „Wasserversorgung“ eindeutig ist, wird auf eine Darstellung des Unternehmensgegenstandes einschließlich der Aufgabengebiete der AöR an dieser Stelle verzichtet.

In Anlehnung an den kommunalen Haushalt der Kreisstadt Erbach gibt der Vorbericht der AöR einen Überblick über den Stand und die Entwicklung des Unternehmens im kommenden Wirtschaftsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre. Die durch den Wirtschaftsplan 2026 gesetzten Rahmenbedingungen werden erläutert.

Außerdem enthält der Vorbericht einen Ausblick insbesondere auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten. Der Vorbericht bezieht sich dabei auf die zwei zurückliegenden Jahre 2024 und 2025 und das Planungsjahr 2026.

Der Vorbericht geht ein auf:

- die Ertragslage der Gesellschaft,
- wesentliche Leistungen, die die Unternehmensentwicklung der kommenden Jahre beeinflussen,
- Angaben zur Vermögens- und Kapitalstruktur, welche Investitionen werden getätigt, in welcher Höhe werden Darlehen aufgenommen,
- die Liquiditätssituation. Im Vergleich zu den Vorjahren wird an dieser Stelle eine Beurteilung der Zahlungsfähigkeit vorgenommen.

Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2024

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurden Einnahmen in Höhe von 2.162.000 € geplant. Zum Schluss des Wirtschaftsjahres 2024 sind Erträge in Höhe von 2.140.532,52 € und damit einem Minus von 21.467,48 € ab.

Auf der Aufwandsseite ist im Ergebnis zum 31.12.2024 ein Aufwand in Höhe von 2.138.797,67 € und damit um 23.202,33 € geringerer Aufwand im Vergleich zum Planansatz in Höhe von 2.162.000,00 € realisiert worden.

Der Personalaufwand verringerte sich gegenüber der Planung von 718.000,00 € um rd. 62.000,00 € auf 655.732,37 € und liegt damit über dem Ergebnis 2023 mit rd. 25.000,00 €.

Der Sonderposten "Gebührenaussgleich" in Höhe von 575.000 € steht den Folgejahren zur Verfügung.

Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2025



Im Wirtschaftsjahr 2025 wurden Einnahmen in Höhe von 2.185.000,00 € geplant. Zum Schluss des 3. Quartals 2025 schließen die Erträge mit einem Minus von 51.516,40 €.

Auf der Aufwandsseite ergeben sich zum 30.09.2025 rd. 212.729,34 € geringere Aufwendungen. Hier sind allerdings noch nicht die Auszahlungen des Leistungsentgelts und die im November fälligen Jahressonderzahlungen sowie die anteilige Verrechnung der über die Stadt Erbach getätigten Personalaufwendungen für das vierte Quartal berücksichtigt.

Insgesamt kann davon ausgegangen werden, dass das Ergebnis im Erfolgsplan 2025 zumindest ausgeglichen gestaltet werden kann. Der Sonderposten "Gebührenaussgleich" in Höhe von 575.000,00 € steht damit den Folgejahren zur Verfügung.

Eckdaten Wirtschaftsplan 2026

Die Erträge im Wirtschaftsjahr 2026 sind in Anlehnung an die bereits bekannten Daten aus dem 3. Quartalsbericht 2025 und die beschlossene Gebührenerhöhung ab dem 01.01.2026 in Höhe von 2.300.000 € inkl. SoPo geplant. Hierin sind Umsatzerlöse in Höhe von 2.220.000 € berücksichtigt, was im Vergleich zum Ergebnis 2024 (2.103.289,64 €) die Erhöhung deutlich macht. Mit einer Entnahme aus dem Sonderposten "Gebührenaussgleich" in Höhe von 80.000 € sollen Steigerungen bei den Aufwendungen kompensiert werden.

Die Nach- und Neukalkulation der Gebühren durch die Firma Dr. Steinwald & Partner Steuerberatungsgesellschaft wurde im Spätherbst 2025 abgeschlossen und auf dieser Grundlage eine moderate Erhöhung des Wasserpreises um 5 Cent und der Zählergrundgebühr um 10 % vom Verwaltungsrat der AöR beschlossen.

Für die Gebührenbedarfsberechnung für 2026 wurden deshalb die veränderten Gebührensätze und ein Wasserbezug von ca. 653.000 cbm zugrunde gelegt. Die Erwartung des Gebührenaufkommens wird durch die Entwicklung im Jahr 2025 (siehe auch hierzu Quartalsberichte) gestützt.

Die **Entwicklung der Aufwendungen** entspricht den allgemeinen Preissteigerungen, die sich in der bundesweiten Wirtschaftsentwicklung abzeichnen. Für die Reparatur/Instandhaltung von Bauten, Anlagen und Maschinen ist mit 105.000 € die größte Steigerung im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2025 geplant. Ursache ist im Grunde genommen ein zu niedriger Planansatz 2025.

Bei den Personalaufwendungen sind tarifliche Steigerungen in Höhe von 2 % berücksichtigt.

Die Jahre 2026 bis 2027 erfordern hohe Investitionen. Folgende Investitionen sind geplant:

	2025	2026	2027	2028	2029
Neubau Hochbehälter Erbach-West	800.000	200.000	1.200.000	0	0
Sanierungen Hochbehälter	150.000	150.000	150.000	400.000	150.000
Sanierungen Verbundnetz	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Sanierung Brunnen Herrenrodt		0	0	0	250.000
Photovoltaikanlage	0	0		20.000	0
Erneuerung Fernwirktechnik	50.000	50.000	100.000	0	0
Geschäftsausstattung	80.000	30.000	30.000	30.000	30.000



Techn. Anlagen (Hausanschlüsse)	25.000	25.000	105.000	105.000	105.000
Gesamt	1.205.000	555.000	1.685.000	655.000	635.000

Die Planung für den Hochbehälter Erbach-West wurde bereits in 2024 vergeben. Im Herbst 2025 konnte das Vergabeverfahren erfolgreich abgeschlossen und der Auftrag vergeben werden. Mit dem Baubeginn wird im Frühjahr 2026 gerechnet und mit der Fertigstellung Ende 2027. Für den Neubau des Hochbehälters Erbach-West müssen rd. 2,2 Mio. € in den Jahren 2026 und 2027 eingeplant werden. Die in 2025 eingeplanten Investitionen sind nicht benötigt worden und können durch Übertragung in den Folgejahren genutzt werden. Für die Sanierung bzw. den Neubau des Hochbehälters 2 Rolle sind in 2028 400.000 € geplant.

In 2027 beginnen wir mit der schrittweisen Umstellung auf digitale Ultraschallzähler. Aus diesem Grunde sind in der Position Techn. Anlagen (Hausanschlüsse) für die Dauer von sechs Jahren zusätzlich jeweils 80.000 € eingeplant.

Die Erneuerung der Fernwirktechnik wird Ende 2027 abgeschlossen sein. Hierfür sind jährlich Aufwendungen geplant. In 2027 müssen zum Abschluss der Maßnahme nochmal 100.000 EUR eingeplant werden. Die Gesamtkosten belaufen sich damit auf 470.000 €.

Der steigende Investitionsbedarf und die damit verbundenen Abschreibungen wirken sich auf die Höhe der Darlehensaufnahme aus:

	2025	2026	2027	2028	2029
Darlehensaufnahme	1.436.000	555.000	1.685.000	655.000	635.000
Abschreibungen	375.000	320.000	320.000	310.000	315.000

Der ursprünglich bereits für das Wirtschaftsjahr 2025 geplante deutlich erhöhte Darlehensbedarf hat sich durch das zeitliche verschobene Planungs- und Ausschreibungsverfahren für den Hochbehälter West in das Wirtschaftsjahr 2026 und die darauffolgenden Jahre verschoben.

In den Jahren 2026 und 2027 muss der Darlehensbedarf für den Bau des Hochbehälter West geplant werden. In 2029 geht er voraussichtlich auf 635.000 € zurück.

Erbach, den 16.03.2026

Ute Marquardt
Kaufm. Vorstand

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)	0	0	37.242,88
Sonderposten "Gebührenaussgleich"	80.000	270.000	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			
Geschäftsbedarf	62.000	28.000	48.165,36
6400			
Versicherungen	28.000	31.000	23.643,08
7310, 7318, 7320			
Zinsaufwendungen			
Bankzinsen	144.000	110.000	129.883,55
7604, 7607			
Steuern vom Einkommen und Ertrag			
Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer	0	0	0,00
SUMME Aufwendungen	2.300.000	2.310.000	2.138.797,67
JAHRESERGEBNIS	0	0	1.734,85



Vermögensplan 2026

	Plan 2026 €	Erläuterungen
Deckungsmittel (Mittelherkunft)		
Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	80.000	
Abschreibungen	320.000	
Darlehensaufnahme	555.000	
SUMME	955.000	

	Plan 2026 €	Verpflichtungs- ermächti- gungen €	Gesamt- ausgabe- bedarf €	Erläuterungen
Ausgaben (Mittelverwendung)				
Investitionen				
- Neubau Hochbehälter West	200.000	1.200.000	2.200.000	übertragen aus 2025 800.000 €
- Sanierungen Hochbehälter	150.000	0	1.280.000	2024 - HB Günterfürst (150.000) 2028 - HB Rolle 2 (400.000 €) Jährliche Sanierung 150T€
- Sanierungen Verbundnetz	100.000	0	860.000	Jährliche Sanierung 100 T€
- Erneuerung Fernwirktechnik	50.000	0	470.000	Ablösung veralteter Hard- und Software einschl. Funkanbindung Abschluss 2025
- Geschäftsausstattung	30.000	0	250.000	
- Techn. Anlagen (Hausanschlüsse)	25.000	0	125.000	
Erhöhung Geldvermögen/ Zuführung zur Rücklage	0			
Tilgung Darlehen	320.000			
Verwendung Entnahme SoPo "Gebührenaussgleich" im Erfolgsplan	80.000			
SUMME	955.000			

Finanzplan 2025 bis 2029

	2025	2026	2027	2028	2029
	€	€	€	€	€
Erträge					
Umsatzerlöse, Sonstige Erträge	2.040.000	2.220.000	2.250.000	2.275.000	2.349.000
Entnahme Sonderposten "Gebührenaussgleich"	270.000	80.000	75.000	94.000	56.000
SUMME	2.310.000	2.300.000	2.325.000	2.369.000	2.405.000
Aufwendungen					
Aufwendungen für Material, Reparatur/Instandhaltung und sonstige Verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	496.000	595.000	595.000	611.000	615.000
Aufwendungen für bezogene Leistungen	455.000	415.000	417.000	435.000	440.000
Entgelte Arbeitnehmer	730.000	671.000	685.000	700.000	720.000
Abschreibungen	375.000	320.000	320.000	310.000	315.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	144.000	155.000	130.000	133.000	135.000
Zinsaufwendungen	110.000	144.000	178.000	180.000	180.000
SUMME	2.310.000	2.300.000	2.325.000	2.369.000	2.405.000
Saldo	0	0	0	0	0

Mittelherkunft					
Zuführungen zum Sonderposten abzüglich					
Entnahmen	270.000	80.000	75.000	94.000	56.000
Darlehensaufnahme	1.436.000	555.000	1.685.000	655.000	635.000
Abschreibungen	375.000	320.000	320.000	310.000	315.000
SUMME	2.081.000	955.000	2.080.000	1.059.000	1.006.000

Mittelverwendung					
Investitionen					
- Neubau Hochbehälter Erbach-West	800.000	200.000	1.200.000	0	0
- Sanierungen Hochbehälter	150.000	150.000	150.000	400.000	150.000
- Sanierungen Verbundnetz	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
- Quelleitung Dreiseetal > Rolle	250.000	0	0	0	0
- Sanierung Brunnen Herrenrodt	0	0	0	0	250.000
- Photovoltaikanlage	0	0	0	20.000	0
- Erneuerung Fernwirktechnik	50.000	50.000	100.000	0	0
- Geschäftsausstattung	80.000	30.000	30.000	30.000	30.000
- Notstromgenerator	0	0	0	0	0
- Techn. Anlagen (Hausanschlüsse)	25.000	25.000	105.000	105.000	105.000
Darlehenstilgungen	356.000	320.000	320.000	310.000	315.000
Verwendung Entnahme SoPo					
"Gebührenaussgleich" im Erfolgsplan	270.000	80.000	75.000	94.000	56.000
SUMME	2.081.000	955.000	2.080.000	1.059.000	1.006.000

Saldo	0	0	0	0	0
-------	---	---	---	---	---

Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2026 - TV-V

	Beschäftigte																			Arbeitsnehmer zusammen 2026 (Umschreibung in Vollzeitanteile)	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Mehr/Minderanteile (Abgleich zwischen Spalte 3 und Spalte 1)	Vermerke, Erläuterungen				
	Entgeltgruppen																											
	Lohngruppe		freie Ver-einbarung																									
	W1	W2	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	2Ü	1										
Stellenplan 2026					1,0			1,0	1,0				5,0					3*	8,6									Wassermeisters neu nach EG 9 bewertet, EG 10 k.w.
Stellenplan 2025					1,0			1,0	1,0				5,0													7,0		
Zahl der am 30.06.25 tatsächlich besetzten Stellen					1,0			1,0	1,0				5,0													7,0		

* 3 Stellen im Rahmen einer geringfügigen Beschäftigung mit 0,2 VK/
 Hinweis: Für die AöR werden drei Mitarbeitende (mit 2 VzÄ) der Stadt Erbach tätig, die über eine Personalgestaltung abgerechnet werden.



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	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Wirtschafts- jahres 2026	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Wirtschafts- jahres 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 Gänssle, 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

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach

AKTIVA				PASSIVA			
	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				II. Verlustvortrag		1.911,02	7.523,74
II. Sachanlagen		22.239,00	24.277,00	III. Jahresüberschuss		1.734,85	5.612,72
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.362.995,62			Summe Eigenkapital		24.823,83	23.088,98
2. technische Anlagen und Maschinen	4.433.059,76		392.243,62	B. Rückstellungen			
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	939.630,00		4.386.775,76	1. sonstige Rückstellungen		670.340,03	711.936,87
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	426.488,04		917.088,00	C. Verbindlichkeiten			
Summe Anlagevermögen		7.184.412,42	7.115.300,55	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.400.065,45		6.262.795,80
B. Umlaufvermögen				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			/
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				EUR 7.095.806,33 (EUR 6.601.905,96)			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	62.931,99			- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			
2. sonstige Vermögensgegenstände	127.989,31			EUR 11.963.615,55 (EUR 5.923.685,64)			
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	207.530,67		237.550,51
Summe Umlaufvermögen		190.921,30	69.982,78	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				EUR 207.530,67 (EUR 237.550,51)			
				3. sonstige Verbindlichkeiten	163.206,63		131.544,41
				- davon aus Steuern EUR 1.453,66 (EUR 1.453,53)			
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit			
				EUR 3.003,51 (EUR 564,67)			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				EUR 163.206,63 (EUR 131.544,41)			
						6.770.802,75	6.631.890,72
						7.465.966,61	7.366.916,57

Erbach, den 30. April 2025

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

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		930.765,00	5.818.294,38	4.803.296,38
				905.657,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung			
650	Büroeinrichtung	8.858,00		11.424,00
670	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2,00		2,00
675	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	5,00		5,00
			939.630,00	917.088,00
	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
700	Anlagen im Bau	33.545,88		992.737,62
701	Anlagen im Bau -Leitungsnetz	392.942,16		402.178,55
			426.488,04	1.394.916,17
	Forderungen aus Lieferungen und Leistun- gen			
1200	Forderungen aus L+L		62.931,99	69.982,78
	sonstige Vermögensgegenstände			
1434	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	50.457,39		0,00
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	43.452,09		335,50
3720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	2.280,00		0,00
		96.189,48		335,50
1400	Abziehbare Vorsteuer	46.780,82		1.247,58
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	2.369,78		1.989,50
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	222.900,80		245.524,04
3801	Umsatzsteuer 7%	135.978,64		140.957,68
3806	Umsatzsteuer 19%	22.623,15		15.488,96
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	113.195,19		95.940,97
3840	Umsatzsteuer laufendes Jahr	35.171,90		71.022,88
3841	Umsatzsteuer Vorjahr	3.626,49		25,79
		31.799,83		67.370,60
			127.989,31	67.706,10
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Gut- haben bei Kreditinstituten und Schecks			
1600	Kasse	333,83		902,42
1800	Sparkasse 113126	82.940,50		109.522,24
1810	Volksbank 4618033	7.358,56		3.502,48
			90.632,89	113.927,14
			7.465.966,61	7.366.916,57

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gezeichnetes Kapital				
2900	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
Verlustvortrag				
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung	6.368,28-		755,56-
2978	Verlustvortrag vor Verwendung	<u>8.279,30</u>		<u>8.279,30</u>
			1.911,02	7.523,74
Jahresüberschuss				
	Jahresüberschuss		1.734,85	5.612,72
sonstige Rückstellungen				
2937	Sonderposten "Gebührenaussgleich"	575.000,00		620.000,00
3074	Rückstellungen für Personalkosten	56.937,81		34.036,87
3079	Urlaubsrückstellungen	16.402,22		0,00
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	17.500,00		53.400,00
3096	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	<u>4.500,00</u>		<u>4.500,00</u>
			670.340,03	711.936,87
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
3150	Verbindlichkeiten gg. Kreditinstituten	6.400.065,45		6.262.795,80
3151	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(b. 1J)	695.740,88		339.110,16
3160	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(1-5J)	2.568.128,89		1.266.586,41
3170	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(g.5J)	9.395.486,66		4.657.099,23
3249	Gegenkonto bei Aufteilung Kto 3210-48	<u>12.659.356,43-</u>		<u>6.262.795,80-</u>
			6.400.065,45	6.262.795,80
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 7.095.806,33 (EUR 6.601.905,96)				
3150	Verbindlichkeiten gg. Kreditinstituten			
3151	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(b. 1J)			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 11.963.615,55 (EUR 5.923.685,64)				
3160	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(1-5J)			
3170	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(g.5J)			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		207.530,67	237.550,51
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 207.530,67 (EUR 237.550,51)				
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
sonstige Verbindlichkeiten				
1370	Durchlaufende Posten	4.000,00		4.000,00
3500	Sonstige Verbindlichkeiten	154.749,46		125.526,21
		<u>158.749,46</u>		<u>129.526,21</u>
Übertrag			7.302.759,98	7.235.372,16

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		158.749,46	7.302.759,98	7.235.372,16 129.526,21
	sonstige Verbindlichkeiten			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	43,94		43,94
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	3.003,51		564,67
3845	Umsatzsteuer frühere Jahre	<u>1.409,72</u>		<u>1.409,59</u>
			163.206,63	131.544,41
	davon aus Steuern EUR 1.453,66 (EUR 1.453,53)			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
3845	Umsatzsteuer frühere Jahre			
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 3.003,51 (EUR 564,67)			
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 163.206,63 (EUR 131.544,41)			
1370	Durchlaufende Posten			
3500	Sonstige Verbindlichkeiten			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
3845	Umsatzsteuer frühere Jahre			
			<u><u>7.465.966,61</u></u>	<u><u>7.366.916,57</u></u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		2.103.289,64	1.999.581,76
2. Gesamtleistung		2.103.289,64	1.999.581,76
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	0,00		48,26
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	33.777,40		0,00
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	3.465,48		3.153,33
		37.242,88	3.201,59
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	163.377,91		120.419,95
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	155.716,45		155.976,64
		319.094,36	276.396,59
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	525.776,61		507.476,29
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	129.955,76		123.251,80
- davon für Altersversorgung EUR 29.100,93 (EUR 26.203,44)			
		655.732,37	630.728,09
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		254.690,01	224.963,95
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	47.604,96		40.754,80
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	23.643,08		23.149,70
c) Reparaturen und Instandhaltungen	357.615,56		348.920,38
d) Fahrzeugkosten	54.127,59		56.711,09
e) Werbe- und Reisekosten	3.319,51		0,00
f) verschiedene betriebliche Kosten	289.883,72		277.623,41
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00		1,74
		776.194,42	747.161,12
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		129.883,55	114.708,92
9. Ergebnis nach Steuern		4.937,81	8.824,68

Übertrag

4.937,81

8.824,68

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

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Umsatzerlöse			
4300	Erlöse 7% USt	1.942.550,79		2.013.680,15
4400	Erlöse 19% USt	115.738,85		78.901,61
7785	Einstellung in Sondeposten Gebührenaussgl	<u>45.000,00</u>		<u>93.000,00-</u>
			2.103.289,64	1.999.581,76
	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschrei- bungen zu Gegenständen des Anlagevermö- gens			
4849	Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn	0,00		296,80
4855	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG	<u>0,00</u>		<u>248,54-</u>
			0,00	48,26
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellun- gen			
4930	Erträge Auflösung von Rückstellungen		33.777,40	0,00
	übrige sonstige betriebliche Erträge			
4830	Sonstige betriebliche Erträge	110,00		55,00
4839	Sonstige Erträge unregelmäßig	25,00		212,00
4948	Verrechn. sonstige Sachbezüge 19% USt	3.330,48		2.619,33
4960	Periodenfremde Erträge	<u>0,00</u>		<u>267,00</u>
			3.465,48	3.153,33
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogene Waren			
5100	Einkauf Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe	131.299,11		92.351,32
5300	Wareneingang 7% Vorsteuer	<u>32.078,80</u>		<u>28.068,63</u>
			163.377,91	120.419,95
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
5900	Fremdleistungen	12.965,00		12.344,00
6325	Gas, Strom, Wasser	<u>142.751,45</u>		<u>143.632,64</u>
			155.716,45	155.976,64
	Löhne und Gehälter			
6020	Gehälter	501.406,22		472.521,06
6035	Löhne für Minijobs	23.929,00		34.282,00
6036	Pauschale Steuer für Minijobber	310,63		223,23
6072	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	<u>130,76</u>		<u>450,00</u>
			525.776,61	507.476,29
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	88.817,14		83.685,87
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	5.895,92		6.097,59
6130	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	72,24		282,94
6140	Aufwendungen für Altersversorgung	28.211,78		25.573,47
6141	Aufwendungen Altersversorgung Minijobber	889,15		629,97
6171	Soziale Abgaben für Minijobber	<u>6.069,53</u>		<u>6.981,96</u>
			129.955,76	123.251,80
Übertrag			<u>1.165.705,79</u>	<u>1.095.658,67</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			1.165.705,79	1.095.658,67
	davon für Altersversorgung EUR 29.100,93 (EUR 26.203,44)			
6140	Aufwendungen für Altersversorgung			
6141	Aufwendungen Altersversorgung Minijobber			
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
6200	Abschreibung immaterielle VermG	2.038,00		2.422,00
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	213.309,54		207.214,95
6221	Abschreibungen auf Gebäude	35.215,64		15.327,00
6222	Abschreibungen auf Fahrzeuge	3.919,28		0,00
6260	Sofortabschreibung GWG	<u>207,55</u>		<u>0,00</u>
			254.690,01	224.963,95
	Raumkosten			
6310	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	39.980,55		22.252,92
6315	Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	555,91		555,91
6335	Instandhaltung betrieblicher Räume	0,00		310,34
6350	Grundstücksaufwendungen, betrieblich	<u>7.068,50</u>		<u>17.635,63</u>
			47.604,96	40.754,80
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
6400	Versicherungen	22.616,31		22.246,10
6405	Versicherung für Gebäude	<u>1.026,77</u>		<u>903,60</u>
			23.643,08	23.149,70
	Reparaturen und Instandhaltungen			
6450	Reparatur u. Instandhaltung von Bauten	1.350,00		0,00
6460	Reparatur/Instandh. Anlagen u. Maschinen	24.274,83		43.703,52
6470	Reparatur/Instandh. v. and. Anlagen u. BGA	320.489,99		292.346,86
6490	Sonstige Reparaturen u. Instandhaltungen	141,50		2.961,18
6495	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>11.359,24</u>		<u>9.908,82</u>
			357.615,56	348.920,38
	Fahrzeugkosten			
6520	Fahrzeug-Versicherungen	6.860,26		6.086,58
6530	Laufende Fahrzeug-Betriebskosten	13.690,43		13.108,25
6540	Fahrzeug-Reparaturen	3.035,05		3.758,47
6560	Mietleasing Kfz	29.062,75		29.561,38
6570	Sonstige Fahrzeugkosten	<u>1.479,10</u>		<u>4.196,41</u>
			54.127,59	56.711,09
	Werbe- und Reisekosten			
6640	Bewirtungskosten	2.175,57		0,00
6663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	<u>1.143,94</u>		<u>0,00</u>
			3.319,51	0,00
Übertrag			424.705,08	401.158,75

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			424.705,08	401.158,75
	verschiedene betriebliche Kosten			
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.683,62		4.654,95
6303	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	194.157,49		178.855,82
6304	Sonstige betriebl.u.regelm.Aufwendungen	22.435,45		20.825,22
6800	Porto	469,22		322,46
6805	Telefon	6.128,58		6.088,99
6810	Internetkosten	9.219,38		11.717,50
6815	Bürobedarf	923,61		708,41
6820	Zeitschrift./Bücher/dig.Medien(Fachlit.)	325,61		153,45
6821	Fortbildungskosten	12.649,16		1.262,00
6825	Rechts- und Beratungskosten	3.901,01		18.618,09
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	10.588,80		16.698,70
6830	Buchführungskosten	5.722,96		794,54
6835	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	0,00		4.617,40
6837	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	6.856,44		574,78
6840	Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	6.424,18		5.136,69
6845	Werkzeuge und Kleingeräte	2.462,82		5.523,98
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	1.473,19		520,20
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	376,48		424,22
6859	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	85,72		126,01
			289.883,72	277.623,41
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
6960	Periodenfremde Aufwendungen		0,00	1,74
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
7318	Zinsen auf Kontokorrentkonten	100,17		1.394,19
7320	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	129.783,38		113.314,73
			129.883,55	114.708,92
	sonstige Steuern			
7680	Grundsteuer	1.659,96		1.659,96
7685	Kfz-Steuern	1.543,00		1.552,00
			3.202,96	3.211,96
	Jahresüberschuss		1.734,85	5.612,72

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	0,00		3.999,40
			62.931,99	69.982,78
	Debitoren mit Soll-Saldo		62.931,99	69.982,78

Kontokorrent zum 31.12.2024

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
70100	Diverse A	103,82		165,93
70200	Diverse B	0,00		4.101,49
70400	Diverse D	1.824,97		1.149,02
70500	Diverse E	1.644,79		0,00
70503	Ekomp21	4.081,91		156,24
70504	E-Concept	620,83		1.785,50
70600	Diverse F	0,50		0,00
70700	Diverse G	1.069,07		2.240,60
70800	Diverse H	48.283,36		53.538,33
71000	Diverse J	5.950,00		0,00
71100	Diverse K	67,46		289,05
71300	Diverse M	17.442,10		11.611,74
71401	Nersatt	1.102,24		1.978,24
71500	Diverse O	0,00		458,60
71900	Diverse S	1.502,27		1.468,31
71905	SV Sparkassen Versicherung	167,12		0,00
72000	Diverse T	37,97		76,50
72001	TKS	237,75		242,76
72002	Telekom	549,12		577,92
72200	Diverse V	52,78		188,73
72300	Diverse W	<u>122.792,61</u>		<u>157.521,55</u>
			207.530,67	237.550,51
	Kreditoren mit Haben-Saldo		<u><u>207.530,67</u></u>	<u><u>237.550,51</u></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>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach

Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang-EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung-EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
100 Konzessionen, Rechte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	47.634,16 24.124,16 23.510,00	1.766,00		1.766,00	47.634,16 25.890,16 21.744,00
135 EDV-Software, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	5.125,50 4.358,50 767,00	272,00		272,00	5.125,50 4.630,50 495,00
200 Grundstücke, grndst. Rechte und Bauten	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	203.821,37 179.069,19 24.752,18	4.251,00		4.251,00	203.821,37 183.320,19 20.501,18
201 Bauwerke - BV	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	621.883,33 487.984,33 133.899,00	30.913,64	1.005.007,64 1.005.007,64	30.913,64	1.626.890,97 518.897,97 1.107.993,00
202 Sonstige Bauten	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.975,85 3.575,85 400,00	51,00		51,00	3.975,85 3.626,85 349,00
203 Zu Gebäude gehörende Anlagen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	2.031,77 2.031,77 0,00				2.031,77 2.031,77 0,00
210 Grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	259.006,63 99.242,75 159.763,88				259.006,63 99.242,75 159.763,88
211 Grundstücke	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	20.656,29 0,00 20.656,29				20.656,29 0,00 20.656,29
215 Unbebaute Grundstücke	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	39.616,27 0,00 39.616,27				39.616,27 0,00 39.616,27
220 Grundstücksgleiche Rechte	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	13.156,00 0,00 13.156,00	960,00 960,00			14.116,00 0,00 14.116,00
400 Bestand Wasserwirtschaft Bil.P	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	2.269.074,80 1.782.598,80 486.476,00		69.306,24 18.976,20- 949,20 949,20- 68.357,04 18.027,00-	37.107,04	2.319.404,84 1.819.705,84 499.699,00
401 Speicherung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	235.270,87 173.870,87 61.400,00	6.322,00		6.322,00	235.270,87 180.192,87 55.078,00
402 Sonstige Maschinelle Anlagen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	472.297,04 182.765,04 289.532,00	21.449,50	10.890,50 10.890,50	21.449,50	483.187,54 204.214,54 278.973,00
440 Brunnensammelleitungen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	31.254,00 28.143,00 3.111,00	2.170,00 854,00 2.170,00		854,00	33.424,00 28.997,00 4.427,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach

Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
441 Kreislumpen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	6.618,64 6.618,64 0,00				6.618,64 6.618,64 0,00
442 Pumpstationen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.720,55 3.720,55 0,00				3.720,55 3.720,55 0,00
443 Int. Steuerungsanlagen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	9.085,07 6.293,07 2.792,00	227,00		227,00	9.085,07 6.520,07 2.565,00
450 Druckerhöhungsanlagen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	266.048,16 263.631,16 2.417,00	431,00		431,00	266.048,16 264.062,16 1.986,00
460 Wasserbehälter	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	10.324,82 10.323,82 1,00				10.324,82 10.323,82 1,00
470 Wasser Hauptleitung ABZ	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	220.001,39 219.998,39 3,00				220.001,39 219.998,39 3,00
471 Wasser Hauptleitung Guss	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	146.870,19 116.032,19 30.838,00	1.365,00		1.365,00	146.870,19 117.397,19 29.473,00
472 Wasser Hauptleitung PE	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	103.132,55 103.132,55 0,00				103.132,55 103.132,55 0,00
480 Wasser Strltg ABZ	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	650.849,49 601.406,49 49.443,00	7.944,00		7.944,00	650.849,49 609.350,49 41.499,00
481 Wasser Strltg. Guss	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.094.828,73 893.242,73 201.586,00	13.616,00		13.616,00	1.094.828,73 906.858,73 187.970,00
482 Wasser Strltg. PE	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.942.931,68 1.110.134,68 2.832.797,00	62.319,30	134.640,30 134.640,30	62.319,30	4.077.571,98 1.172.453,98 2.905.118,00
483 Wasser Strltg. Stahl	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	121.419,01 33.799,01 87.620,00	2.027,00		2.027,00	121.419,01 35.826,01 85.593,00
490 Wasser Hauszuleitung ABZ	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	5.984,25 5.196,25 788,00	121,00		121,00	5.984,25 5.317,25 667,00
491 Wasser Hauszuleitung Guss	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	127.771,75 120.378,75 7.393,00	492,00		492,00	127.771,75 120.870,75 6.901,00
492 Wasser Hauszuleitung PE	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.983.743,46 816.266,70 1.167.476,76	41.172,33 42.278,33 41.172,33		42.278,33	2.024.915,79 858.545,03 1.166.370,76

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach

Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang-EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung-EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
493 Wasser Hauszuleitung Stahl	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.411,27 901,27 510,00	24,00		24,00	1.411,27 925,27 486,00
500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	27.951,52 25.861,52 2.090,00	321,00		321,00	27.951,52 26.182,52 1.769,00
501 Messgeräte	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	5.998,81 5.997,81 1,00				5.998,81 5.997,81 1,00
502 Wasserzähler	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	31.274,81 31.267,81 7,00				31.274,81 31.267,81 7,00
520 Pkw	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	0,00 0,00 0,00	23.511,28 3.919,28 23.511,28		3.919,28	23.511,28 3.919,28 19.592,00
620 Werkzeuge	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	64.173,27 39.168,27 25.005,00	2.994,01 - 5.384,01 2.994,01		5.384,01	67.167,28 44.552,28 22.615,00
630 Betriebsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	67.049,27 28.110,27 38.939,00	11.229,86 6.897,86 11.229,86		6.897,86	78.279,13 35.008,13 43.271,00
635 Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	16.399,26 14.192,26 2.207,00	9.116,50 1.563,50 9.116,50		1.563,50	25.515,76 15.755,76 9.760,00
650 Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	19.647,59 8.223,59 11.424,00	2.566,00		2.566,00	19.647,59 10.789,59 8.858,00
670 Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.523,42 3.521,42 2,00	207,55 207,55 207,55		207,55	3.730,97 3.728,97 2,00
675 Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	6.471,07 6.466,07 5,00				6.471,07 6.466,07 5,00
700 Anlagen im Bau	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	992.737,62 0,00 992.737,62	33.545,88 33.545,88	992.737,62- 992.737,62-		33.545,88 0,00 33.545,88

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, Erbach

Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
701 Anlagen im Bau -Leitungsnetz	Ansch-/Herst-K	402.178,55	91.802,17	107.092,30 208.130,86-		392.942,16
	Abschreibung	0,00				0,00
	Buchwerte	402.178,55	91.802,17	107.092,30 208.130,86-		392.942,16
	Ansch-/Herst-K	14.556.950,08	216.709,58	1.326.936,98 1.219.844,68-		14.880.751,96
	Abschreibung	7.441.649,53	254.690,01	949,20 949,20-		7.696.339,54
	Buchwerte	7.115.300,55	216.709,58	1.325.987,78 1.218.895,48-	254.690,01	7.184.412,42

ANHANG

zum

31. Dezember 2024

Wasserversorgung Erbach AöR
Wasserversorgung
Neckarstrasse 3
64711 Erbach

Diplom-Kaufmann
Michael Gänssle
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 Anlagenwerte 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.

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, 64711 Erbach

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

Kaufmännischer Vorstand: La Meir, Martin

Ab 01.06.2024

Kaufmännischer Vorstand: Marquardt, Ute

Technischer Vorstand: Schneider, Peter

ausgeübter Beruf: kfm. Vorstand

ausgeübter Beruf: technischer Vorstand

ausgeübter Beruf: kfm. Vorstand

ausgeübter Beruf: technischer Vorstand

Wasserversorgung Erbach AöR Wasserversorgung, 64711 Erbach

Namen der Mitglieder der Unternehmensorgane

Dem Verwaltungsrat gehörten an:

Dr. Traub, Peter
Schwinn, Gernot
Herrmann, Klaus
Müller, Jürgen
Pfau, Bernd
Wagner, Andreas
Walther, Herbert
Weyrauch, André

Bürgermeister
SPD
ÜWG
B 90/DIE GRÜNEN
SPD
Parteilos
ÜWG
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:

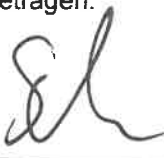
Der Jahresüberschuss beträgt 1.734,85 EUR.

Auf neue Rechnung werden 1.734,85 EUR. vorgetragen.

Unterschrift der Geschäftsführung

Erbach, den 29.01.2025

Ort, Datum



Unterschrift
Peter 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

Telenummer: 42P

L. Berechnung der zu entrichtenden Umsatzsteuer

	Steuer
102 Umsatzsteuer auf steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben (aus Zeile 37)	158.601,61
107 Zwischensumme	158.601,61
108 Abziehbare Vorsteuerbeträge (aus Zeile 87)	272.051,40
110 Verbleibender Betrag	-113.449,79
115 Umsatzsteuer Überschuss	-113.449,79

Verbleibende Umsatzsteuer / Verbleibender Überschuss

117 Verbleibende Umsatzsteuer Verbleibender Überschuss	-113.449,79
118 Vorauszahlungssoll 2024 (einschließlich Sondervorauszahlung)	-113.195,19

Noch an die Finanzkasse zu entrichten - Abschlusszahlung / Erstattungsanspruch -

119 Noch an die Finanzkasse zu entrichten – Abschlusszahlung - Erstattungsanspruch	-254,60
--	---------

Die Abschlusszahlung ist innerhalb eines Monats nach der Abgabe der Steuererklärung zu entrichten (§ 18 Absatz 4 UStG).

Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.

Ein Umsatzsteuerbescheid ergeht nur, wenn von Ihrer Berechnung der Umsatzsteuer abgewichen wird.

Datenschutzhinweis

Die mit der Steuererklärung angeforderten Daten werden aufgrund der §§ 149, 150 AO sowie der §§ 18, 18b UStG erhoben. Die Angabe der Telefonnummern und der E-Mail-Adresse ist freiwillig. Informationen über die Verarbeitung personenbezogener Daten in der Steuerverwaltung und über Ihre Rechte nach der Datenschutz-Grundverordnung sowie über Ihre Ansprechpartner in Datenschutzfragen entnehmen Sie bitte dem allgemeinen Informationsschreiben der Finanzverwaltung. Dieses Informationsschreiben finden Sie unter www.finanzamt.de (unter der Rubrik "Datenschutz") oder erhalten Sie bei Ihrem Finanzamt.

Hinweis bei Authentifizierung

In der maschinell erstellten Erklärung wurden keine Änderungen vorgenommen.
Diese Steuererklärung ist elektronisch authentifiziert.

Bei der Ausfertigung dieser Steuererklärung / dieses Antrags hat mitgewirkt:

Gänssle
Michael, Dipl.Kfm.
Obere Stadtwiese 8
64711 Erbach
Steuerberater
Telefon: 06062/94365
8567 / 10993

Die Steuererklärung wurde unter Mitwirkung eines Angehörigen der steuerberatenden Berufe im Sinne der §§ 3 und 4 des Steuerberatungsgesetzes erstellt.

Die vorstehenden Daten dieser Steuererklärung, die durch einen Angehörigen der steuerberatenden Berufe erstellt und elektronisch übermittelt werden / wurden, habe ich auf Vollständigkeit und Richtigkeit geprüft. Ich habe keine Änderungswünsche.

Datum, Unterschrift

----- Ende des Ausdrucks -----

Ergebnisübersicht

Einkommensermittlung

Bilanzielles Ergebnis

Steuerbilanzgewinn/-verlust	1.734
-----------------------------	-------

= Einkünfte aus Gewerbebetrieb (Anlage GK)	1.734
---	--------------

Ermittlung des zu versteuernden Einkommens

- Freibetrag nach § 24 KStG	1.734
-----------------------------	-------

= zu versteuerndes Einkommen	0
-------------------------------------	----------

Ermittlung der Körperschaftsteuer-Rückstellung

15,00 % aus Einkommensteil in Höhe von 0 (gemäß § 23 Abs. 1 KStG)	0
---	---

= festzusetzende Körperschaftsteuer	0
--	----------

= verbleibende Körperschaftsteuer	0
--	----------

= berechnete Körperschaftsteuer-Rückstellung(+)/Aktivierung(-)	0
---	----------

= Körperschaftsteuer-Nachzahlung(+)/Erstattung(-)	0
--	----------

Ermittlung der Solidaritätszuschlag-Rückstellung/Aktivierung

Bemessungsgrundlage (= festzusetzende Körperschaftsteuer)	0
---	---

=> festzusetzender Solidaritätszuschlag (5,50 % der Bemessungsgrundlage)	0
--	---

= verbleibender Solidaritätszuschlag	0
---	----------

= berechnete Solidaritätszuschlag-Rückstellung(+)/Aktivierung(-)	0
---	----------

= Solidaritätszuschlag-Nachzahlung(+)/Erstattung(-)	0
--	----------

Berechnung der Gewerbesteuer**Gewerbeertrag**

Vorläufiger Gewinn(+) / Verlust(-) 1.734

= endgültiger Gewinn(+) / Verlust(-) nach § 7 GewStG 1.734**Hinzurechnungen****Finanzierungsanteile:**

Entgelte für Schulden nach § 8 Nr. 1 Buchst. a GewStG 129.883

Miet- und Pachtzinsen für bewegliche WG des AV 35.486

davon 20 % Finanzierungsanteil
nach § 8 Nr. 1 Buchst. d GewStG 7.097

Miet- und Pachtzinsen für unbewegliche WG des AV 40.536

davon 50 % Finanzierungsanteil
nach § 8 Nr. 1 Buchst. e GewStG 20.268

Aufwendungen für die Überlassung von Rechten 6.856

davon 25 % Finanzierungsanteil
nach § 8 Nr. 1 Buchst. f GewStG 1.714**= Summe Finanzierungsanteile nach § 8 Nr. 1 GewStG 158.962****- Freibetrag Finanzierungsanteile (max. 200.000) 158.962****= Finanzierungsanteile nach Freibetrag 0**

hinzuzurechnen: davon 25 % 0

+ Summe der Hinzurechnungen 0**- Summe der Kürzungen 0****= Gewerbeertrag(+) / Gewerbeverlust(-) 1.734**

abgerundet auf volle 100 EUR 1.700

- Freibetrag § 11 Abs.1 GewStG 1.700**= steuerpflichtiger Gewerbeertrag 0****Gewerbesteuer-Rückstellung/Aktivierung**

Steuermessbetrag nach dem Gewerbeertrag

0 x 3,50 v.H. = 0

Gewerbesteuerschuld (0 x 400,00 v.H.) 0

- Gewerbesteuer-Vorauszahlungen laut Gewinn- und Verlustrechnung 0**= berechnete Gewerbesteuer-Rückstellung(+) / Aktivierung(-) 0**

Kurzberechnung der Umsatzsteuer 2024

Steuerpflichtige Umsätze zu 19 %	119.069	22.623,11	
Steuerpflichtige Umsätze zu 7 %	1.942.550	135.978,50	
Umsatzsteuer			158.601,61
- Abziehbare Vorsteuerbeträge			272.051,40
= Verbleibende Umsatzsteuer/verbleibender Überschuss (minus)			-113.449,79
- Vorauszahlungssoll 2024			-113.195,19
Abschlusszahlung/Erstattungsanspruch (minus)			-254,60



Wasserversorgung Erbach – Anstalt des öffentlichen Rechts –

Wasserversorgung Erbach
Anstalt des öffentlichen Rechts

- Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2024 -

1. Beschreibung der Geschäftstätigkeit

Die Wasserversorgung Erbach AöR wurde mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 3. April 2014 zur „Satzung der Kreisstadt Erbach über die Wasserversorgung Erbach, Anstalt des öffentlichen Rechts“ zum 1. Mai 2014 als 100 % Tochter der Stadt Erbach gegründet.

Aufgabe der Anstalt ist die Versorgung des Stadtgebietes mit Wasser nach den gesetzlichen Bestimmungen des Wasserhaushaltsgesetzes (WHG) und des Hessischen Wassergesetzes (HWG). Diese Aufgabe wird auf die Anstalt übertragen, wobei im Außenverhältnis mit den Anschlussnehmern der Wasserversorgung die Aufnahme der Wasserversorgung zum 1. Januar 2015 zu erfolgen hat.

2. Vertretung und Organe

Die Wasserversorgung Erbach AöR ist ein rechtsfähiges Unternehmen der Kreisstadt Erbach in der Rechtsform einer Anstalt des öffentlichen Rechts (§ 126a HGO).

Das Stammkapital beträgt 25.000 EUR.

Organe der Anstalt sind

- a) der Vorstand,
- b) der Verwaltungsrat.

Dem Vorstand gehören 2 Mitglieder an, die vom Verwaltungsrat am 29.11.2018 für 5 Jahre bis Mai 2024 gewählt wurden.

Dies sind Martin La Meir (techn. Vorstand) und
Volker Heilmann (kaufm. Vorstand).

Seit 1. Juni 2024 nehmen Peter Schneider den technischen Vorstand und Ute Marquardt den kaufm. Vorstand wahr.

Dem Verwaltungsrat gehören der Bürgermeister (§ 126a Abs. 7 HGO) und 7 übrige Mitglieder an, die von der Stadtverordnetenversammlung für die Legislaturperiode 2021/2026 am 20.05.2021 gewählt wurden.

Damit sind Mitglieder des Verwaltungsrates:

Bürgermeister Dr. Peter Traub (Vorsitzender),
Stv. Gernot Schwinn (1. stellv. Vorsitzender),
Stv. Bernd Pfau,
Stv. Jürgen Müller,
Stv. Herbert Walther,
Stv. Klaus Herrmann,
Stv. André Weyrauch
Stv. Andreas Wagner

3. Entwicklung der Anstalt im Wirtschaftsjahr 2024

Nachdem die Anstalt zum 1. Mai 2014 gegründet wurde, lagen die Schwerpunkte zunächst im Aufbau der Organisation sowie in den Vertragsverhandlungen mit den Eigentümern der Wassergewinnungsanlagen, Firma Hessenwasser GmbH & Co. KG, und des Wasserversorgungsnetzes, Firma HSE AG. Die Kaufverträge mit einem Gesamtvolumen von 5.150.000



Wasserversorgung Erbach – Anstalt des öffentlichen Rechts –

€ wurden am 19.12.2014 auf Basis des Stadtverordnetenbeschlusses vom 04.12.2014 und des Beschlusses des Verwaltungsrates vom 03.12.2014 vom Vorstand unterzeichnet.

Damit war die Basis zur auftragsgemäßen Wasserversorgung im Gebiet der Stadt Erbach ab dem 1. Januar 2015 gelegt.

Mit dem Wirtschaftsjahr 2024 ist das 10. vollständige Wirtschaftsjahr abgeschlossen.

3.1. Ertragslage in 2024

Den mittels Gebührenbescheiden zu erhebenden Gebühren des Jahres 2024 lagen folgende Annahmen zur Gebührenkalkulation zu Grunde:

- 2.162.000,00 € voraussichtliche Aufwendungen
eine Entnahme aus dem SoPo zum Gebührenaussgleich war planerisch mit 162.000,00 € erfasst. Somit verblieb ein Gebührenbedarf von 2.000.000 €
- 3.841 Anschlüsse (davon 3.589 bis Q₃ 4 m³/h)
- 700.000 cbm Wasserverkauf

Daraus errechnete sich eine Wassergebühr von 1,85 EUR/cbm bei gleichzeitigen Zählergebühren (Grundgebühren) ab Q₃ 4 m³/h mit 13,10 EUR/Mon. (netto) linear steigend.

Diesen Werten lag die Nach- und Vorauskalkulation der Gebühren für die Jahre 2015 bis 2019 sowie von 2020 bis 2023 der Firma Dr. Steinwald & Partner Steuerberatungsgesellschaft vom 31.10.2020 zugrunde.

In der Umsetzung ergab sich ertragsseitig mit rd. 650.187 cbm ein um 50.000 cbm geringerer Wasserverkauf gegenüber der Planung von 700.000 cbm (./ 7,12 %). Gegenüber dem Wasserverkauf 2023 mit rd. 660.000 cbm ergab sich ein geringfügig geringerer Verkauf von rd. 1,5 %.

Die Anzahl der kostenpflichtigen Anschlüsse liegt bei 3.898 (davon 3.616 bis Q₃ 4 m³/h). In der Planung ist noch in Summe von 3.841 Anschlüssen ausgegangen worden.

Daraus resultierten Umsatzerlöse von 2.103.289,64 €, die damit einen Mehrertrag von rd. 10.707,89 € gegenüber dem Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2023 von 2.092.581,76 € darstellen. Gegenüber der Planung des Wirtschaftsplanes 2024 mit 2.000.000 € ergibt sich eine Steigerung um von rd. 103.000 €.

Weitere Erträge wurden in Höhe von 3.465,48 € generiert.

Aus der Rücklage (Sonderposten) für den Gebührenaussgleich wurden 45.000 € entnommen, so dass sie Ende 2024 575.000 € (Stand zum 31.12.2023 auf 620.000 €) beträgt.

Die Rücklage wurde aufgrund der ermittelten Kostenüberdeckungen nach dem hessischen Gesetz über kommunale Abgaben (KAG) gebildet.

Auf der Aufwandseite konnten gegenüber der Planung von 2.162.000 € Gesamtaufwendungen im Ergebnis mit 2.135.594,69 € ein um rd. 26.405,31 € geringerer Aufwand realisiert werden.

Der Personalaufwand verringerte sich gegenüber der Planung von 718.000 € um rd. 62.000 € auf 655.732,37 € lag damit um 7.000 € unter dem Ergebnis 2023.



Wasserversorgung Erbach – Anstalt des öffentlichen Rechts –

3.2. Vermögenslage

Folgende Bilanzübersicht stellt die Entwicklung der Vermögenslage im Jahre 2023 zum 31.12. dar:

Aktiva	31.12.2024 In €	31.12.2023 In €	Differenz In €
Anlagevermögen	7.184.412,42	7.115.300,55	69.111,87
Umlaufvermögen	281.554,19	251.616,02	29.938,08
Summe Aktiva	7.465.966,61	7.366.916,57	99.050,04

Passiva	31.12.2024 In €	31.12.2023 In €	Differenz In €
Eigenkapital	24.823,83	23.088,98	1.734,85
Rückstellungen	670.340,03	711.936,87	41.496,84
Verbindlichkeiten	6.770.802,75	6.631.890,72	138.912,03
Summe Passiva	7.465.966,61	7.366.916,57	99.050,04

3.3. Finanzlage

Die Finanzlage stellt sich zum 31.12.2024 und in der Entwicklung des Jahres 2024 wie folgt dar:

Veränderungen	31.12.2024 In €	31.12.2023 In €	Differenz In €
Jahresergebnis	1.734,85	5.612,72	3.877,87
Abschreibungen	254.690,01	224.963,95	29.726,06
Verbindlichkeiten	7.465.966,61	7.366.916,57	99.050,04
Laufende Geschäftstätigkeit	6.862.179,89	6.862	0,00
Investitionstätigkeit	-349.096,71	-810	374
Tilgung von Krediten	346.087,97	334.000,00	12.087,97

Die in 2023 getätigten Investitionen wurden über günstige Kassenkredite und vorhandene Liquidität (Sonderposten Gebührenausschlag) zwischenfinanziert; die Ablösung durch die Aufnahme von Investitionskrediten erfolgte mit 250.000 € in 2023, die Ablösung des Restkontingentes 2023 mit 485.000 € ist in 2024 erfolgt.

Über den Verlauf des Wirtschaftsjahres 2024 wurde der Verwaltungsrat mit Quartalsberichten informiert. Über das gesamte Jahr war die Liquidität der Anstalt öffentlichen Rechts gesichert. Kassenkredite mussten nicht getätigt werden. Investitionen wurden bis zum Jahresende 2024 in Höhe von rd. 349.000 € getätigt und durch einen Investitionskredit in Höhe von 485.000 € finanziert.



Wasserversorgung Erbach – Anstalt des öffentlichen Rechts –

4. Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2025

Die Gebührenbedarfsberechnung ergab für 2024 einen durch Gebühreneinnahmen zu deckenden voraussichtlichen Einnahmebedarf von 2.162.000 EUR. Eine Teilauflösung des Sonderposten Gebührenaussgleich wurde mit 162.000 EUR eingeplant.

Ausgehend von einem Wasserverkauf von 700.000 cbm ergibt sich eine Wassergebühr von 1,85 EUR/cbm bei gleichzeitigen Zählergebühren (Grundgebühren) ab Q₃ 4 m³/h mit 13,10 EUR/Mon. linear steigend.

Gegenüber 2023 liegt der cbm-Preis unverändert bei 1,85 EUR/cbm netto.

Der Erfolgsplan 2024 schließt in Erträgen und Aufwendungen mit jeweils 2.162.000 EUR ausgeglichen ab. Die Ergebnisse 2015 bis 2023 waren Basis für die im Wirtschaftsplan 2024 etatisierten Annahmen. Ebenso wurde die Gebührenkalkulation der Firma Dr. Steinwald & Partner Steuerberatungsgesellschaft vom 30.10.2020 mit einbezogen. Im Juli 2024 wurde die Steuerberatungsgesellschaft erneut mit der Gebührennach- und -vorkalkulation beauftragt. Mit den Ergebnissen wird Ende Mai 2025 gerechnet.

Der Finanzhaushalt schließt in Mittelherkunft und Mittelverwendung mit 1.155.000 € ebenfalls ausgeglichen ab.

Für Investitionen 2024 wurden folgende Positionen vorgesehen:

Sanierungen Hochbehälter	150.000 €
Sanierungen Verbundnetz	100.000 €
Quellleitung Dreiseetal > Rolle	250.000 €
Sanierung Brunnen Herrenrodt	50.000 €
Erneuerung Fernwirktechnik	120.000 €
Geschäftsausstattung	30.000 €
Notstromgenerator	35.000 €
Darlehenstilgungen	328.000 €
Verwendung Entnahme SoPo "Gebührenaussgleich" im Erfolgsplan	92.000 €
GESAMT	1.155.00 €

Die Finanzierung erfolgt über Kreditaufnahme in Höhe von 735.000 €; die Genehmigung der Aufsichtsbehörde liegt vor.

Die im Finanzplan ausgewiesene Kredittilgung in Höhe von 328.000 € wird durch Abschreibungen in gleicher Höhe gedeckt.

5. Finanzplanung 2025 bis 2027

Für die Jahre ab 2024 kann auf Ertragsseite von einem Wasserverbrauch von etwa 650.000 bis 700.000 cbm je nach Entwicklung des Einwohnerstandes durch Erschließung neuer Baugebiete und der möglichen Klimaentwicklung ausgegangen werden.

Inwieweit steigende Aufwendungen, z.B. Abschreibungen für Neuinvestitionen, durch Kosteneinsparungen, wie die Gewinnung von Synergieeffekten aus einer möglichen weiteren Zusammenarbeit mit den Stadtwerken Michelstadt aufgefangen werden können, ist ständige Aufgabe des Vorstandes, die vor allem in politischer Sicht an der Entwicklung der Wassergebühren gemessen wird.



Wasserversorgung Erbach **– Anstalt des öffentlichen Rechts –**

Zur Gewinnung von Daten zur zukünftigen Gestaltung der Wasserversorgung in Erbach hat der Verwaltungsrat in seiner Sitzung am 26. Mai 2015 den Auftrag für die Erstellung eines Wasserversorgungskonzeptes erteilt. Neben den Vorschlägen hinsichtlich des Betriebes der Wassergewinnungs- und -versorgungsanlagen werden sich Notwendigkeiten zur Veranschlagung von Investitionen zur Sicherstellung der Wasserversorgung im Stadtgebiet ergeben.

Eine besondere Rolle spielt die Klimaentwicklung in der Beurteilung des zu erwartenden Wasserbedarfs und der Höhe der Quellschüttungen. Erste Schritte, vor allem durch die Erweiterung der Wassergewinnungsanlagen im Dreiseetal mit dem in Bau befindlichen neuen Tiefbrunnen und dem in 2020 angestoßenen Bau einer Ultrafiltrationsanlage (zur dauerhaften Nutzung der oberflächennahen Quellen), sind bereits auf den Weg gebracht worden.

Im Moment wird für Investitionen der Zukunft ein durchschnittlicher Finanzierungsbedarf von etwa 800 TEUR p.a. zu erwarten sein.

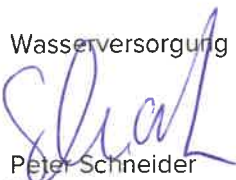
6. Risiken und Chancen der voraussichtlichen Entwicklung

Aus derzeitiger Sicht sind keine bestandsgefährdenden bzw. die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich beeinträchtigenden Risiken erkennbar.

Durch die Übernahme der Wasserversorgung in Erbach soll den Bürgern auch weiterhin qualitätsmäßig sehr gutes Wasser zu möglichst günstigen Konditionen angeboten werden.

Erbach, den 30.04.2025

Wasserversorgung Erbach AöR


Peter Schneider
Vorstand Technik



Ute Marquardt
Vorstand Finanzen

)