

# ***Controllingbericht T1-2026***

*(01.01.2026 bis 30.04.2026)*

*zugleich Bericht gem. § 28 GemHVO*

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll 2026	Ist 30.04.2026	Abweichung	Status	Soll 2026	Eintragung Produktverantwortliche
01 - Städtische Gremien <i>Produktverantwortlicher Patrick Höhre</i>	011010	Durchführung allgemeine Bürgerversammlung	1		offen	noch nicht fällig	1	voraussichtlich September
		Reduzierung der Stadtverordneten auf Anzahl 25	25	31	6	nicht realisierbar	25	Die Stadtverordnetenversammlung hat am 25.09.2025 eine Reduzierung abgelehnt.
		Reduzierung der Stadträte auf Anzahl 6	6	8	2	nicht realisierbar	6	Die Stadtverordnetenversammlung hat am 25.09.2025 eine Reduzierung abgelehnt.
		Reduzierung der Mitglieder HFA auf Anzahl 7	7	9	2	nicht realisierbar	7	Die Stadtverordnetenversammlung hat am 25.09.2025 eine Reduzierung abgelehnt.
02 - Zentrale Dienste <i>Produktverantwortlicher Patrick Höhre</i>	011020	Erhöhung Verwaltungsgebühren / Überarbeitung Verwaltungskostensatzung	+	offen	offen	noch nicht fällig	31. Dez 26	offen
		Prüfung von IKZ-Möglichkeiten	+	+	keine	in Bearbeitung	31. Dez 26	Die Einführung einer zentralen Vergabestelle mit dem Werra-Meißner-Kreis und anderen Kommunen ist geplant und soll in der nächsten Sitzung am 18.06.2026 durch die STAVO beschlossen werden. Eine Zusammenarbeit mit der Gemeinde Helsa im Bereich Straßen- und Fuhrparkunterhaltung wird derzeit geprüft.
		Optimierung / Prozessoptimierung von Arbeitsabläufen durch MS 365 bzw. KI	+	+	keine	in Bearbeitung	31. Dez 26	MS 365 wurde eingeführt. Erste KI-Nutzungen sind in der Testphase.
03 - Personalwesen <i>Produktverantwortliche Tatiana Duclos</i>	011025	Mobile Arbeit / Arbeitsplatz-Sharing	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	DV Mobile Arbeit ist in der Endabstimmung, Arbeitsplatz-Sharing wird bei besonderen Bedarfen Ausbildung, Praktika, Renovierungen, andere Zwecke (z.B. Unterbringung von externen Prüfern) bereits durchgeführt.
04 - Haushalts- und Finanzwirtschaft, Controlling <i>Produktverantwortliche Frau Duclos</i>	011040	Erstellung eines Controllingberichts zum Stichtag 30.04.	+	+	offen	in Bearbeitung	30. Jun 26	
		Erstellung eines Controllingberichts zum Stichtag 31.08.	+	-	offen	noch nicht fällig	30. Nov 26	
05 - Kassenwesen <i>Produktverantwortliche Tatiana Duclos</i>	011045	Ausweitung der Vollstreckung (Vollstreckung in das bewegliche Vermögen)	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	Aufgrund der Reduzierung der Personalkapazität bei gleichzeitig grundsätzlich steigenden Fallzahlen im Bereich Mahnung und Vollstreckung schwierig, entsprechendes Seminar wurden bereits gebucht.
06 - Wahlen <i>Produktverantwortlicher Matthias Gude</i>	021010	Geschenk/Dankeschön pro Wahlhelfer pro Wahl	+	1	erledigt		31. Dez 26	Kommunalwahlen März 2026
07 - Öffentliche Sicherheit und allgemeine Ordnung <i>Produktverantwortlicher Matthias Gude</i>	022010	Erteilung Kompass Siegel	+		offen	noch nicht fällig	31. Dez 26	Sicherheitsbericht an Polizei wird erstellt, dann hat Großalmerode alle Aufgaben erledigt, Hessisch Lichtenau und Waldkappel fehlen
08 - Ruhender und fließender Verkehr <i>Produktverantwortlicher Matthias Gude</i>	022015	Übernahme von einer Geschwindigkeitsanzeiganlage p.A. ins Ehrenamt	1	0	-1	noch nicht fällig	31. Dez 26	offen, geplant Trubenhausen
09 - Gewerbeangelegenheiten <i>Produktverantwortlicher Matthias Gude</i>	022016	keine Zielfestlegung						
10 - Melde- und Passangelegenheiten <i>Produktverantwortlicher Matthias Gude</i>	022017	Abfrage Zweitwohnsitze mit Ziel der Anmeldung als Hauptwohnsitz	+	0	offen	noch nicht fällig	31. Dez 26	offen
11 - Personenstandswesen <i>Produktverantwortlicher Matthias Gude</i>	022020	keine Zielfestlegung						
12 - Feuer- und Katastrophenschutz, Gefahrenabwehr <i>Produktverantwortliche Elena Lehmann</i>	023010	Reduzierung Anzahl Feuerwehrstandorte / Überarbeitung Bedarfs- und Entwicklungsplan	+		offen	noch nicht fällig	31. Dez 26	Auftrag an Lülf+ vergeben, Gespräche laufen, am 7.7. Workshop im Herbst Stavobeschluss vorgesehen
		Steigerung Atemschutzgeräteträger in den Einsatzabteilungen um 4 p.a.	4		offen	noch nicht fällig	4	Gesamtzahl Stand 31.12.2025 = 39 Stand 30.04.2026= 29
		Durchführung überregionale Marketingaktion	1	1	erledigt		1	Offizielle Übergabe HLF 20 im Rahmen des musikalischen Frühschoppen Musikzug
		Aufbau Verwaltungsstab Katastrophenschutz	+		offen	noch nicht fällig	31. Dez 26	In der 21 KW Abstimmungsgespräch mit Kreis
13 - Kulturelle Aktivitäten <i>Produktverantwortlicher Patrick Höhre</i>	041010	Rückführung der Bürgerinfo ins Rathaus	+	+	erledigt		31. Dez 26	Rückführung wurde zum 01.01.2026 umgesetzt.
		Ehrenamtliche Tätigkeit bei Kulturveranstaltungen	+	+	erledigt		31.12.2026	Reduzierung auf eine hauptamtliche Person erfolgt.
		Jährliche Verleihung Bürgerpreis	1		offen	noch nicht fällig	1	Abbau der Veranstaltungen erfolgt regelmäßig durch Ehrenamtliche. Im Rahmen des Sommerfestes der Vereine geplant.
14 - Sozialhilfeangelegenheiten <i>Produktverantwortliche Karin Schlupp</i>	051010	keine Zielfestlegung						
15 - Seniorenangelegenheiten <i>Produktverantwortliche Karin Schlupp</i>	052010	Durchführung von 10 Seniorenveranstaltungen mit einem Budget von 1.500,00 p.a.	10	6	-4	noch nicht fällig	10	4 x Schnuddeltreff, 2 sonstige Veranstaltungen

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll 2026	Ist 30.04.2026	Abweichung	Status	Soll 2026	Eintragung Produktverantwortliche
16 - Kindertagesbetreuung Produktverantwortliche Tatiana Duclos	061010	Begrenzung der Kosten für die Kindertagesbetreuung, Kostendeckel als Budget oder Pro-Kopf-Pauschale pro Kind	+		offen	noch nicht fällig	31. Dez 26	
		Prüfung Betreiberwechsel zur Erhöhung der Trägervielfalt für einzelne Einrichtungen	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	Vorgespräche mit dem aktuellen und weiteren Betreibern wurden geführt, in einer Planungsgruppen sollen Vorschläge für die Beschlussfassung in der STAVO zu konkreten Rahmenbedingungen für die künftige Kindertagesbetreuung erarbeitet werden.
		Durchführung einer Werbemaßnahme für Kindertagespflegepersonen p.A.	1		offen	noch nicht fällig	1	Realisierung in der 2. Jahreshälfte geplant.
17 - Kinder-, Jugend- und Familienangelegenheiten Produktverantwortlicher Matthias Gude	064010	Reduzierung Anzahl Spielplätze	+	0	offen		31. Dez 26	offen, angedacht Rommerode, Fuchshecke
18 - Sportförderung/Sportstätten Produktverantwortlicher Patrick Höhre	082010	keine Zielfestlegung						
19 - Panoramabad Produktverantwortlicher Patrick Höhre	082020	keine Zielfestlegung						
20 - Stadtentwicklung Produktverantwortlicher Karsten Schmidt	091010	Kommunales Immobilien-Portal (KIP) Bewerbung von Mietangeboten über die städtische HP und Bildschirm am Haupteingang	+		100%	nicht realisierbar	31. Dez 26	KIP für Baugrundstücke, Mietangebote schwierig an Informationen zu kommen, Stadt hat nur noch die Eichenwaldsiedlung, die verkauft werden soll
		Ansiedlung Seniorenheim / Seniorenwohnungen / barrierefreie Wohnungen	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	Verkauf Flachdach KiTa - Umbau als barrierefreien Wohnraum, Angebotsfrist 01.06.2026
		Neubaumesse Kassel / Göttingen	+	+	erledigt		31. Dez 26	Messe Kassel besucht
		Fördermittelberatung für Leerstandsbeseitigung (auch für barrierefreies Umbauen)	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	Dorfentwicklung, Lebendige Zentren
21 - Städtische Abfallwirtschaft Produktverantwortliche Tatiana Duclos	112010	keine Zielfestlegung						
22 - Energiegewinnung Produktverantwortlicher Karsten Schmidt	114010	Steigerung der Erträge aus Photovoltaik	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	Bisher keine Projektentwickler gefunden Steigerung der reinen Erträge nur über Investitionen möglich, AFA sinkt- daher höherer Überschuss Regelmäßige Kontrolle der Funktionalität der Anlage
		Steigerung der Erträge aus Windkraft	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	Bisher keine Projektentwickler gefunden
23 - Verkehrswege und Anlagen Produktverantwortlicher Karsten Schmidt	121010	Sanierung der Baumhofstraße nach dem Modell Rednitzhembach bis 31.12.2026	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	Realisierung soll in 2026 erfolgen.
24 - Stadtreinigung und Winterdienst Produktverantwortlicher Florian Knobel	125010	Leistungen gem. Einwegkunststoffgesetz erfassen und melden	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	Meldung 2025 bis 31.05.2026
		Entscheidung/Rückmeldung Mängelmelder innerhalb Frist von einer Woche	+	+	erledigt		31. Dez 26	Info innerhalb einer Woche erfolgt
		Teilnahme an der Aktion „sauberhaftes Hessen“ unter Einbindung Kindergärten und Schulen.	+	in Arbeit	offen	noch nicht fällig	31. Dez 26	Teilnahme im Juni 2026
		Durchführung eines Aktionstages "Sauberes Großalmerode" mit einer Anerkennung für die freiwilligen Helfer	+		100%	nicht realisierbar	31. Dez 26	Die Aktion wurde vor Vegetationsbeginn ausgeführt (April). Da neu OV gewählt wurden, resp. noch keine feststehen, konnte kein Aktionstag terminiert werden
25 - ÖPNV Produktverantwortlicher Patrick Höhre	127010	Umsetzung barrierefreier Ausbau bis 12/2027	+				31. Dez 27	
26 - Öffentliche Gewässer Produktverantwortlicher Florian Knobel	132010	Durchführung Informationsveranstaltung zum Maßnahmenprogramm Renaturierung der Gewässer nach Vorgaben der Wasserrahmenrichtlinie (WRRL)	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	
27 - Friedhofswesen Produktverantwortlicher Karsten Schmidt	133010	Überprüfung der Gebührenordnung mit Ziel 100 % Kostendeckung für neue Gräber	100%	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	abhängig von Weiterbildungsmöglichkeiten
		Begrenzung der Kosten der Friedhofsbewirtschaftung durch Reduzierung des Leistungsumfangs / Überprüfung des Leistungsangebots	+	+	erledigt			
28 - Forstwirtschaft Produktverantwortlicher Karsten Schmidt	135010	keine Zielfestlegung						

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll 2026	Ist 30.04.2026	Abweichung	Status	Soll 2026	Eintragung Produktverantwortliche
29 - Grün-, Park- und Freizeitanlagen Produktverantwortlicher Florian Knobel	135020	Reduzierung Leistungsumfang (Mähdurchgänge)	+	+	erledigt		31.12.2026	---> extensive Flächen sind auf auf den Friedhöfen ausgewiesen
		Zahl der ehrenamtlich gepflegten Flächen und Objekte wird um 2 erhöht	2	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	ehrenamtlich gepflegte Flächen und Objekte zum 31.12.2025 ---> 56
		Geschenke Ehrenamtliche	+	in Arbeit	offen	noch nicht fällig	31. Dez 26	Geschenke werden im Herbst verteilt
30 - Wirtschaftsförderung Produktverantwortlicher Patrick Höhre	151010	Anschreiben Eigentümer Gewerbegrundstücke bzgl. Nutzung / Vermarktung	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31.12.2026	
		Organisation von 2 Unternehmertreffen	2		1		2	Es wird nur ein Unternehmerfrühstück im September durchgeführt, da für den ersten Termin kein Ausrichter gefunden werden konnte.
		Imagefilm mit überregionaler Werbewirkung	1	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	1	
31 - Tourismus Produktverantwortlicher Patrick Höhre	152010	Prüfung Einbindung Wohnmobilstellplatz in das Konzept Panoramabad	+	+	erledigt		31. Dez 26	Konzept wurde erarbeitet. Umsetzung erfolgt im Rahmen der Sanierung des Panoramabades.
		Sitzung "Runder-Tisch-Tourismus"	2		offen	in Bearbeitung	2	
		Durchführung eines überregional sichtbaren Marketingbeitrags p.a	1	+	erledigt		1	Baummesse 24./25.01.2026 Bericht Team Waldschlösschen in Rundfunk + TV
32 - Bürgerhäuser Produktverantwortlicher Florian Knobel	153010	Überprüfung Gebührenordnung für den Rathaussaal und die Dorfgemeinschaftshäuser / Erhöhung der Entgelte	73	in Arbeit	offen	noch nicht fällig	31. Dez 26	
		Übertragung der Bewirtschaftung für mind. 1 DGH in ehrenamtliche Trägerschaft	1	in Arbeit	offen	noch nicht fällig	1	Gespräche mit dem OV Uengsterode laufen.
33 - Immobilienmanagement Produktverantwortlicher Karsten Schmidt	153020	Standortsuche Seniorenheim	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	Flachdach KiTa
		Veräußerung der Liegenschaften i. d. Eichenwaldsiedlung	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	Kalkulation noch nicht abgeschlossen
		Prüfung ungenutzte / wenig genutzte Immobilien hinsichtlich der Möglichkeit einer Väußerung / Übetragung	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	Fehlende Ressourcen, Verkauf FlachdachKiTa
34 - Steuern, allg. Zuw. Produktverantwortliche Tatiana Duclos	161010	Erhöhung der Hebesätze für die Grundsteuer A und B auf jeweils 700 v.H.	700%	600%		nicht erreichbar	31. Dez 26	Aufgrund der Festlegung der Hebesätze für die Grundsteuern A und B in der Haushalts- und Hebesatzsatzung nicht zu erreichen.
		Ankündigung Grundsteuerermäßigung nur nach vorheriger Bewerbung im KIP	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	Veröffentlichung auf der städtischen Homepage erfolgt. Soweit für 2025 Grundsteuerermäßigung beantragt wird, wird der Antragssteller gesondert auf die erhöhten Anforderungen hingewiesen.
		Durchführung von Hundekontrollen durch einen auf Erfolgsbasis arbeitenden externen Anbieter	+	in Bearbeitung	offen	noch nicht fällig	31. Dez 26	
		Verdopplung der Erträge der Spielapparatesteuer auf rd. 22.000 €	22.000	rd. 15.000 €	offen	noch nicht fällig	22.000	Bereits mit der Veranlagung für das 1. Quartal 2026 konnten erhebliche Mehrerträge durch die Anwendung der neuen Spielapparatesteuersatzung erzielt werden. Es bleibt abzuwarten, ob die höheren Abgabeverpflichtungen zu Abwanderungen / Schließungen führen
35 - Steuern, allg. Zuw. Produktverantwortliche Tatiana Duclos	162010	Abführung der Eigenkapitalverzinsung für den Bereich Abwasser in 2026	+	in Bearbeitung	offen	noch nicht fällig	31. Dez 26	Es bleibt fraglich, ob Mittel zur Abführung der Eigenkapitalverzinsung überhaupt zur Verfügung stehen.
		Rückführung des Eigenbetriebs zum 01.01.2027	+	in Arbeit	offen	in Bearbeitung	31. Dez 26	Vorbereitende Arbeiten werden bereits durchgeführt.

Zum Stichtag 30.04.2026 ergeben sich folgende Zahlen:

### Gesamtergebnisrechnung

	Plan 2026	Ist 30.04.2026	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Ordentliches Ergebnis	1.063.703,00 €	748.892,26 €	-314.810,74 €
Außerordentliches Ergebnis	82.630,00 €	73.313,53 €	-9.316,47 €
Gesamtergebnis	1.146.333,00 €	822.205,79 €	-324.127,21 €

**Erläuterungen zu bedeutenden Sachkonten / Kostengruppen, und Sachkonten bei denen eine bedeutende ergebnisverschlechternde Wirkung entstehen könnte:**

- **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte liegen auf dem gleichen Niveau wie im Vorjahreszeitraum. Im Ergebnis 2025 wurde der Ansatz um rd. 100.000 € unterschritten. Aufgrund der Wiederaufnahme der Überwachungstätigkeit durch die neue Hilfspolizistin sind hier im Vergleich zum Vorjahr Ertragssteigerungen zu erwarten, es bleibt abzuwarten, ob der Ansatz erreicht werden kann

- **Gewerbsteuer**

Der Haushaltsplanansatz für die Gewerbsteuer wurde auf bereits für die Entwurfsplanung im August / September 2025 auf Basis des Ansatzes 2025 unter Berücksichtigung der gemäß der Orientierungsdaten des Landes auf 1.952.900,00 € veranschlagt.

Der Ansatz für das Haushaltsjahr 2025 wurde unter Berücksichtigung des Ergebnisses 2024 in Höhe von 1.865.898 € vorsichtig auf 1.700.000 € festgelegt.

Bereits mit dem Tertiär-Bericht zum 31.08.2026 wurde berichtet, dass das Ergebnis nicht realisiert werden. Die Erträge aus der Gewerbsteuer für das Jahr 2025 betragen endgültig 1.298.858 € und liegen somit gut 400.000 € unter dem Ansatz.

Im Vergleich zum Vorjahreszeitraum sind die Erträge aus der Gewerbsteuer um gut 100.000 € höher. Allerdings ist die Entwicklung der Gewerbesteuererträge nicht linear und deshalb besonders schwer prognostizierbar. Trotz der positiven Entwicklung bleibt es bereits zum jetzigen Zeitpunkt zweifelhaft, ob der Ansatz erreicht werden kann.

- **Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer und weitere Umlagen**

Die Entwicklung aus dem Finanzausgleich entspricht in etwa dem des Vorjahres, der Ansatz für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde auf Basis des Ergebnisses 2024 unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten hochgerechnet und liegt geringfügig unter dem Ansatz 2025. Auch die tatsächlichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahreszeitraum geringer. Im Ergebnis 2025 wurde der Ansatz um rd. 100.000 € unterschritten.

Der Ansatz für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurde geringfügig erhöht, auch die tatsächlichen Erträge liegen über denen im Vergleichszeitraum des Vorjahres.

An dieser Stelle ergeben sich keine Tendenzen erkennbar, die auf eine maßgebliche Abweichung zwischen Ansatz und voraussichtlichem Ergebnis schließen lassen.

- **Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke**

- **Schlüsselzuweisung**

Die Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.136.136 € zum 30.04.2026 erreichen bei zu erwartender linearer Entwicklung in der Höhe genau den Planansatz.

- **Personalaufwendungen**

Die Aufwendungen sind in Höhe von 2.891.490,00 € veranschlagt und somit um 181.190 € höher als für das Haushaltsjahr 2025. Im Berichtszeitraum wurden tatsächlich 837.008,98 € verausgabt. (Zu berücksichtigen ist dabei auch noch, dass die Tarifierhöhung rückwirkend zum 01.04.2025 erst im September zahlbar gemacht wird. Insgesamt ist zu erwarten, dass am Jahresende rd. 100.000 € weniger Personalaufwendungen ausgegeben werden als veranschlagt. Die für den städtischen Haushalt geleisteten Personalaufwendungen liegen somit nur knapp 6.000 € über den Personalaufwendungen im Vorjahreszeitraum.

*(Zu berücksichtigen ist hier, dass die Personalaufwendungen für den Eigenbetrieb zunächst über den Kernhaushalt verausgabt und dann im Wege der Erstattung wieder ausgebucht werden. Aktuell ist die Umsetzung in der Buchhaltungssoftware für 2026 noch nicht erfolgt, die Zahlen wurden deshalb manuell ausgerechnet und auch manuell in der Ergebnisrechnung geändert.)*

- **Versorgungsaufwendungen**

Im Vergleich zum Vorjahreszeitraum ist hier zwar eine deutliche Kostensteigerung aus der Ergebnisrechnung abzulesen, allerdings ist zu berücksichtigen, dass die Aufwendungen an Versorgungskassen im Jahr 2026 bereits für das komplette Jahr erfasst sind, während im Vorjahreszeitraum nur 2 Quartalszahlungen bis zum 30.04. erfasst waren. Es ist aktuell nicht absehbar, dass sich Mehraufwendungen ergeben.

- **Abschreibungen**

Die Abschreibungen sind noch nicht berücksichtigt, da diese erst mit dem Jahresabschluss gebucht werden. Eine Überschreitung der Planansätze ist jedenfalls nicht absehbar.

- **Ordentliches Ergebnis**

Im ordentlichen Ergebnis wird der Planansatz noch deutlich unterschritten, da aufgrund der vorläufigen Haushaltsverwaltung lediglich unumgängliche Anschaffungen, Reparaturen- oder Instandsetzungsmaßnahmen erfolgten. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass das ordentliche Ergebnis im Vergleich zum Vorjahreszeitraum auch unter Berücksichtigung der Korrektur für die Versorgungsaufwendungen um rd. 150.000 € schlechter ist.

- **Außerordentliches Ergebnis**

Die außerordentlichen Aufwendungen belaufen sich aktuell auf rd. die Hälfte des geplanten Ansatzes, da weiterhin umfangreiche Pumpmaßnahmen nach einem Schadenereignis erfolgen. Es hängt maßgeblich vom Beginn der Investitionsmaßnahme „Gelsterverlagerung“ ab, ob der Ansatz ausreicht oder überschritten wird.

### **Bericht zu besonderen Positionen, bei denen sich durch Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung direkte und in der Höhe nicht prognostizierte Auswirkungen auf das Ergebnis ergeben.**

- **Vergnügungssteuer, Spielapparatesteuer**

Durch die Umsetzung der neuen Spielapparatesteuersatzung konnten bereits für das erste Quartal 2026 erheblich höhere Erträge erzielt werden. Gegenüber dem Vorjahreszeitraum wurden rd. 12.500 € mehr Erträge veranschlagt. Es bleibt abzuwarten, ob durch die Erhöhung der Steuer ggf. Abwanderungen erfolgen. Die

**Für die nachfolgenden Investitionen wurden bis zum 30.04.2026 Mittel verausgabt**

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Betrag - € -
I011020.03	Kosten für EDV Hard- und Software	11.380,24
I011020.10	Büromöbel Gesamtverwaltung	978,92
I011050.01	Erwerb Anlagevermögen Fuhrpark	5.079,07
I011050.03	Erwerb Anlagevermögen Bauhof	6.007,27
I011050.30	Gestrüppmähkopf für Dücker	12.614,00
I011050.31	Schneepflug Fendt	5.233,62
I023010.39	Neuanschaffung ELW1 Kernstadt	84,94
I023010.47	Beschaffung Gerätewagen Logistik Kerstadt GW-L-1	5.763,17
I023010.98	Neuanschaffung HLF 20 Kernstadt	13.843,94
I061010.06	Anbau Kindergarten Rommerode	349.056,52
I064010.01	Erwerb Spielgeräte	3.590,93
I091010.06	Dorfentwicklung	10.952,83
I091010.09	DE Spielplatz Gelsterpiraten Trubenhausen	1.450,51
I091010.10	DE Spielplatz DGH Uengsterode	1.537,71
I091010.11	DE Kletterspielplatz Dreiangelweg Großalmerode	711,78
I153020.27	Barrierefreier Zugang Rathaus	8.600,63
I153020.80	Lückenschluss Glasfaser	7.735,00

## **Gesamtfinanzrechnung**

In der Finanzrechnung kann keine Jahresprognose vorgenommen werden. Zum Stichtag 30.04.2026 werden folgende Ergebnisse ausgewiesen:

- **Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**  
Im Berichtszeitraum wurden Einzahlungen in Höhe von 4.401.456,55 € erzielt und Auszahlungen in Höhe von 4.705.695,68 € geleistet. Somit beträgt der Zahlungsmittelbedarf 314.465,88 €.
- **Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**  
Gegenüber dem Ansatz 2026 für Einzahlungen Investitionstätigkeit von 2.661.800 € wurden im Berichtszeitraum Einzahlungen in Höhe von 314.465,88 € erzielt. Aus dem Planansatz für Auszahlung für Investitionstätigkeit von 8.729.150,00 Euro wurden bis zum Ende des 1. Tertiärs Investitionszahlungen in Höhe von insgesamt 500.725,56 € getätigt.
- **Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit**  
Zum 15.04.2026 wurde ein Investitionskredit in Höhe von 1.200.000 € aufgenommen. Davon wurde ein Teilbetrag in Höhe von 699.831,37 € zur Ablösung eines bestehenden Kredits aufgenommen. Bis zum 30.04.2026 wurden ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von 140.101,29 € geleistet.

Es ergibt sich somit im Vergleich zum 01.01.2026 eine Vermehrung des Zahlungsmittelbestands um 591.833,75 €.

Der Liquiditätsbestand zum 30.04.2026 beträgt 3.112.177,96 €.

## **Liquidität**

Zum 30.04.2026 standen Zahlungsmittel in Höhe von 3.112.177,96 € zur Verfügung.  
Davon weisen die Tagesgeldkonten zum Stichtag 30.04.2026 ein Guthaben in Höhe von insgesamt 2.416.436,76 € aus.

## **Finanzstatusbericht**

Der Finanzstatusbericht wird für die unterjährige Betrachtung als ungeeignet bewertet, auf die Darstellung im Controllingbericht wird deshalb verzichtet. Eine Veränderung zur Bewertung aus dem Haushaltsplan ergibt sich nach aktuellen Erkenntnissen nicht.

## Gesamtergebnisrechnung

Rechnungsjahr 2026

Filter Datumsfilter: 01.01.26..30.04.26

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ergebnis 2026	Vergleich Ansatz/Ergebnis
<b>00</b>	<b>Ergebnishaushalt</b>				
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-51.100,59	-347.700,00	-35.162,76	312.537,24
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60.288,70	-276.700,00	-61.157,03	215.542,97
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.684,90	-241.400,00		241.400,00
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.		-50.000,00		50.000,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-1.793.961,42	-8.395.500,00	-2.093.194,50	6.302.305,50
06	6 Erträge aus Transferleistungen	-64.540,27	-239.500,00	-59.880,21	179.619,79
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-1.307.961,57	-3.884.394,00	-1.292.456,00	2.591.938,00
08	8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		-715.750,00		715.750,00
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-38.580,27	-496.800,00	-42.966,94	453.833,06
<b>10</b>	<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>-3.323.117,72</b>	<b>-14.647.744,00</b>	<b>-3.584.817,44</b>	<b>11.062.926,56</b>
11	11 Personalaufwendungen	829.231,33	2.891.490,00	<del>1.005.280,02</del> <b>837.008,98</b>	<del>1.886.209,90</del>
12	12 Versorgungsaufwendungen	197.089,84	588.600,00	<del>554.798,05</del> <b>346.466,57</b>	<del>233.801,95</del>
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	456.481,03	2.372.450,00	558.736,64	-1.813.713,36
14	14 Abschreibungen	-669,28	1.510.200,00	94.706,35	-1.415.493,65
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	569.633,30	2.634.900,00	531.182,23	-2.103.717,77
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	1.678.943,57	5.506.357,00	1.912.077,19	-3.594.279,81
17	17 Transferaufwendungen	1.100,00	4.600,00	2.200,00	-2.400,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.421,69	11.850,00	4.039,91	-7.810,09
<b>19</b>	<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>3.734.231,48</b>	<b>15.520.447,00</b>	<del>4.463.020,39</del> <b>4.291.418,82</b>	<del>11.057.426,61</del>
<b>20</b>	<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>411.113,76</b>	<b>872.703,00</b>	<del>678.202,95</del> <b>701.601,38</b>	<del>5.499,95</del>
21	21 Finanzerträge	-15.219,99	-216.800,00	-22.588,72	194.211,28
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	61.658,73	407.800,00	69.842,60	-337.957,40
<b>23</b>	<b>23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)</b>	<b>46.438,74</b>	<b>191.000,00</b>	<b>47.253,88</b>	<b>-143.746,12</b>
<b>24</b>	<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>-3.338.337,71</b>	<b>-14.864.544,00</b>	<b>-3.607.406,16</b>	<b>11.257.137,84</b>
<b>24A</b>	<b>25 Gesamtb. d. ordentl. Aufw. (Nr. 19+ Nr.22)</b>	<b>3.795.890,21</b>	<b>15.928.247,00</b>	<del>4.532.862,99</del> <b>4.356.264,42</b>	<del>11.395.384,04</del>
<b>24B</b>	<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>457.552,50</b>	<b>1.063.703,00</b>	<del>925.456,83</del> <b>748.892,26</b>	<del>-138.246,17</del>
25	27 Außerordentliche Erträge	-15.949,02	-69.000,00	-5.201,01	63.798,99
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	136.584,57	151.630,00	78.514,54	-73.115,46
<b>27</b>	<b>29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>120.635,55</b>	<b>82.630,00</b>	<b>73.313,53</b>	<b>-9.316,47</b>
<b>28</b>	<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>578.188,05</b>	<b>1.146.333,00</b>	<del>998.770,36</del> <b>748.892,26</b>	<del>-147.562,64</del>
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-240,00	-1.400.250,00		1.400.250,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	240,00	1.400.250,00		-1.400.250,00
<b>31</b>	<b>33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>				
<b>32</b>	<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>578.188,05</b>	<b>1.146.333,00</b>	<del>-998.770,36</del> <b>748.892,26</b>	<del>-147.562,64</del>
33	Nachrichtlich:				
34	Summe der Jahresfehlbeträge				
<b>35</b>	<b>vorgetragene Jahresfehlbeträge</b>				
<b>36</b>	<b>Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge</b>				

## Gesamtfinanzrechnung

Rechnungsjahr 2026

Filter: Datumsfilter: 01.01.26..30.04.26

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ergebnis 2026	Vergleich Ansatz Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.192,65	347.700,00	223.590,39	-124.109,61
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.874,26	222.200,00	111.431,30	-110.768,70
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	24.892,99	241.400,00	39.760,49	-201.639,51
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steueräh. Erträgen	2.083.784,42	8.395.500,00	2.551.066,21	-5.844.433,79
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen				
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	64.540,27	239.500,00	59.880,21	-179.619,79
06	6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	1.307.461,57	3.884.394,00	1.292.206,00	-2.592.188,00
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	17.688,57	216.800,00	19.540,42	-197.259,58
08	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	34.325,94	283.500,00	103.981,53	-179.518,47
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben				
<b>09</b>	<b>9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.</b>	<b>3.672.760,67</b>	<b>13.830.994,00</b>	<b>4.401.456,55</b>	<b>-9.429.537,45</b>
10	10 Personalauszahlungen	-822.808,35	-2.891.490,00	-1.021.492,52	1.869.997,48
11	11 Versorgungsauszahlungen	-211.837,63	-588.600,00	-219.721,81	368.878,19
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-464.553,43	-2.372.450,00	-610.647,07	1.761.802,93
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	-1.100,00	-4.600,00	-2.200,00	2.400,00
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-387.641,75	-2.634.900,00	-117.781,74	2.517.118,26
14A					
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.	-1.554.329,69	-5.506.357,00	-1.787.475,01	3.718.881,99
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-68.516,61	-407.800,00	-72.227,22	335.572,78
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz,	-197.794,67	-163.460,00	-874.150,31	-710.690,31
17A	die sich nicht aus Investitionstätigk.ergeben				
<b>18</b>	<b>18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk</b>	<b>-3.708.582,13</b>	<b>-14.569.657,00</b>	<b>-4.705.695,68</b>	<b>9.863.961,32</b>
<b>19</b>	<b>19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>	<b>-35.821,46</b>	<b>-738.663,00</b>	<b>-304.239,13</b>	<b>434.423,87</b>
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	43.436,51	2.600.800,00	313.660,88	-2.287.139,12
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	9.875,00	61.000,00	805,00	-60.195,00
21A	des immateriellen Anlagevermögens				
22	22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.				
<b>23</b>	<b>23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>53.311,51</b>	<b>2.661.800,00</b>	<b>314.465,88</b>	<b>-2.347.334,12</b>
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-48.064,68	-123.000,00	-16.051,06	106.948,94
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-192.168,47	-7.245.650,00	-387.997,35	6.857.652,65
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen und immaterielle Anlagevermögen	-42.314,50	-1.349.500,00	-96.677,15	1.252.822,85
26A					
27	27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	784,00	-11.000,00		11.000,00
<b>28</b>	<b>28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr. 24-27)</b>	<b>-281.763,65</b>	<b>-8.729.150,00</b>	<b>-500.725,56</b>	<b>8.228.424,44</b>
<b>28A</b>					
<b>29</b>	<b>29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitions- tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)</b>	<b>-228.452,14</b>	<b>-6.067.350,00</b>	<b>-186.259,68</b>	<b>5.881.090,32</b>
<b>29A</b>					
<b>29B</b>	<b>30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelb edarf</b>	<b>-264.273,60</b>	<b>-6.806.013,00</b>	<b>-490.498,81</b>	<b>6.315.514,19</b>
<b>29C</b>	<b>(Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>				
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u. wirtschaftl. vergleichb Vorgängen für Investitionen		6.767.350,00	1.200.000,00	-5.567.350,00
30A					
31	32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl. wirtschaftl.	-114.833,45	-1.485.500,00	-140.101,29	1.345.398,71

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ergebnis 2026	Vergleich Ansatz Ergebnis
31A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen				
<b>32</b>	<b>33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk.</b>	<b>-114.833,45</b>	<b>5.281.850,00</b>	<b>1.059.898,71</b>	<b>-4.221.951,29</b>
<b>32A</b>	<b>(Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)</b>				
<b>32B</b>	<b>34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum</b>	<b>-379.107,05</b>	<b>-1.524.163,00</b>	<b>569.399,90</b>	<b>2.093.562,90</b>
<b>32C</b>	<b>Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)</b>				
32D	35 Geplanter Anfangsbest.an Zahlungsmitteln zu				
32E	Beginn des Haushaltsjahres				
<b>32F</b>	<b>36 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)</b>	<b>-379.107,05</b>	<b>-1.524.163,00</b>	<b>569.399,90</b>	<b>2.093.562,90</b>
<b>32G</b>	<b>37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende</b>	<b>-379.107,05</b>	<b>-1.524.163,00</b>	<b>569.399,90</b>	<b>2.093.562,90</b>
<b>32H</b>	<b>des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)</b>				
33	35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,	545.306,21		529.904,39	529.904,39
33A	Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)				
34	36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,	-583.749,81		-507.470,54	-507.470,54
34A	mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)				
<b>35</b>	<b>37</b>	<b>-38.443,60</b>		<b>22.433,85</b>	<b>22.433,85</b>
	<b>Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus</b>				
<b>35A</b>	<b>haushaltsunwirks. Zahlungsvorg (Nr.35./Nr.36)</b>				
<b>36</b>	<b>38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>1.588.817,72</b>	<b>-41.554.308,18</b>	<b>2.802.242,32</b>	<b>44.356.550,50</b>
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand				
<b>37A</b>	<b>39 Veränd. des Best.an Zahlgs.mitteln (Nr.34und 37)</b>	<b>-417.550,65</b>	<b>-1.524.163,00</b>	<b>591.833,75</b>	<b>2.115.996,75</b>
<b>38</b>	<b>40 Best. an Zahlgsm.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)</b>	<b>1.171.267,07</b>	<b>-43.078.471,18</b>	<b>3.394.076,07</b>	<b>46.472.547,25</b>
<b>50</b>	<b>38 Gepl. Anfangsbest./ Bestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>1.588.817,72</b>	<b>-41.554.308,18</b>	<b>2.802.242,32</b>	<b>44.356.550,50</b>
<b>50A</b>	<b>zu Beginn des Haushaltsjahres</b>				
<b>50B</b>	<b>Gepl. Anfangsbestand z. Beginn des Haushaltsjahres</b>				
<b>50C</b>	<b>Best. an Zahlungsm. z. Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>1.588.817,72</b>	<b>-41.554.308,18</b>	<b>2.802.242,32</b>	<b>44.356.550,50</b>
<b>51</b>	<b>39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.</b>	<b>-417.550,65</b>	<b>-1.524.163,00</b>	<b>591.833,75</b>	<b>2.115.996,75</b>
<b>51A</b>	<b>Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</b>				
<b>52</b>	<b>40 Gepl. Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an</b>	<b>1.171.267,07</b>	<b>-43.078.471,18</b>	<b>3.394.076,07</b>	<b>46.472.547,25</b>
<b>52A</b>	<b>Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>				
<b>52B</b>	<b>(Summe a.d. Summen Nrn. 38 und 39)</b>				

## Offene Forderungen zum 30.04.2026

Abgabenart	Betrag
Grundbesitzabgaben Grundsteuer/Wasser/Abwasser	69.264,91
Gewerbesteuer + Nachzahlungszinsen + Verspätungs-zuschläge	67.016,47
Hundesteuer	6.090,10
Mahngebühren/ Säumniszuschläge /Verzugszinsen	1.591,50
Vollstreckungs-/Pfändungsgebühren	14.290,73
Miet-/Pacht-/NK Forderungen	655,00
Erschließungs-/Straßenbeiträge	197.712,60
Friedhofsgebühren	3.962,16
Verwaltungsgebühren	1.006,10
FW-Gebühren	65.216,14
Schadensersatzansprüche	0,00
Forderungen aus Zuwendungsbescheiden	1.729.700,85
<b>Gesamt</b>	<b>2.156.506,56</b>