

## Haupt - und Finanzausschuss

# **BEKANNTMACHUNG**

zur 2. öffentlichen Sitzung des Haupt - und Finanzausschusses am

**Dienstag, den 09.06.2026, 20:00 Uhr,**

Bürgertreff Hammersbach, Am alten Friedhof 2

---

## **Tagesordnung**

### **öffentliche Sitzung**

1. Einwendungen gegen die Niederschrift der letzten Sitzung vom 18.05.2026
2. Anpassung der Wassergebühren ab dem 01.01.2026
3. Veränderungen zum Haushalt 2026
4. Investitionsprogramm 2025-2029
5. Haushaltssatzung 2026 mit Anlagen
- 5.1 Veränderungen Stellenplan 2026
6. Verschiedenes

Hammersbach, 01.06.2026

gez.  
Benjamin Herrmann  
Ausschussvorsitzender



<b>Beschlussvorlage</b>	
- öffentlich -	
<b>VL-58/26</b>	
Fachbereich	Finanzverwaltung
Federführendes Amt	Finanzen
Sachbearbeiter	Nina Dunkel
Datum	22.05.2026

Beratungsfolge	Termin	Beratungsaktion
Gemeindevorstand	27.05.2026	
Haupt - und Finanzausschuss	09.06.2026	
Gemeindevertretung	16.06.2026	

**Betreff:**

**Anpassung der Wassergebühren ab dem 01.01.2026**

**Beschlussvorschlag:**

Die Wassergebühr wird auf 2,39 € netto (2,56 € brutto) angepasst.

**Finanzielle Auswirkungen:**

**Sachdarstellung:**

Die Erhöhung der Betriebsführungsgebühr durch die Kreiswerke ab dem Jahr 2024 macht eine Anpassung der Wassergebühren erforderlich.

Die Konzession hätte bereits zu einem früheren Zeitpunkt erfolgen sollen; der Betriebsführungsvertrag läuft jedoch noch bis Ende 2026. Um eine Zwischenablesung zu vermeiden, soll die Gebührenerhöhung rückwirkend zum 01.01.2026 in Kraft treten.

Eine entsprechende Änderungssatzung wird nach Beschlussfassung vorbereitet.

**Anlage(n):**

1. 6.Änderung Wasserversorgungssatzung



## **6. Änderungssatzung zur Wasserversorgungssatzung (WVS) der Gemeinde Hammersbach vom 17.12.1997**

Aufgrund der §§ 5, 19, 20, 51 und 93 Abs. 1 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Art. 2 des Gesetzes vom 05.02.2026 (GVBl. 2026 Nr. 8), der §§ 30, 31 und 36 des Hessischen Wassergesetzes (HWG) in der Fassung vom 14.12.2010 (GVBl. I S. 548), zuletzt geändert durch Gesetz vom 28.06.2023 (GVBl. S. 473, 475), sowie der §§ 1 bis 5a, 6a, 9 bis 12 des Hessischen Gesetzes über kommunale Abgaben (KAG) in der Fassung vom 24.03.2013 (GVBl. S. 134), zuletzt geändert durch Art. 6 des Gesetzes vom 01.04.2025 (GVBl. 2025 Nr. 24), hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Hammersbach am \_\_\_\_\_ folgende 6. Änderungssatzung zur Wasserversorgungssatzung beschlossen:

### **Artikel I**

§ 24 Abs. 3

Die Gebühr beträgt pro cbm 2,56 € (2,39 € plus 7 % Umsatzsteuer).

### **Artikel II**

Die Änderungssatzung tritt rückwirkend zum 01.01.2026 in Kraft.

Hammersbach, den 02.06.2026

Der Gemeindevorstand

Göllner  
Bürgermeister

Siegel



## Beschlussvorlage

- öffentlich -

### VL-59/26 1. Ergänzung

Fachbereich	Finanzverwaltung
Federführendes Amt	Finanzen
Sachbearbeiter	Nina Dunkel
Datum	01.06.2026

Beratungsfolge	Termin	Beratungsaktion
Haupt - und Finanzausschuss	09.06.2026	
Gemeindevertretung	16.06.2026	

#### **Betreff:**

**Veränderungen zum Haushalt 2026**

#### **Beschlussvorschlag:**

Den Veränderungen zum Haushalt 2026 wird zugestimmt.

#### **Finanzielle Auswirkungen:**

#### **Sachdarstellung:**

Siehe Veränderungslisten zum Haushalt 2026

#### **Anlage(n):**

1. 06\_Investitionsprogramm 2026-28.05.2026
2. Ergebnishaushalt 28.05.2026
3. Veränderungsliste EHH für HFA

## Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

**Investitionsprogramm 2025 - 2029**  
**Euro**

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Bürgerkoffer	2.000	0	0	0	0	2.000
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>

## Produktbereich 01 Innere Verwaltung

**Investitionsprogramm 2025 - 2029**  
Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Versorgungsrücklage Beamte	5.200	5.400	5.600	5.800	6.000	28.000
2	Beschaffung Büromöbel	7.500	<del>2.500</del>	<del>2.500</del>	<del>2.500</del>	<del>2.500</del>	<del>7.500</del>
3	EDV	10.000	8.000	10.000	15.000	10.000	53.000
4	DMS/Digitalisierung	10.000					10.000
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>32.700</b>	<b>13.400</b>	<b>15.600</b>	<b>20.800</b>	<b>16.000</b>	<b>98.500</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-32.700</b>	<b>-13.400</b>	<b>-15.600</b>	<b>-20.800</b>	<b>-16.000</b>	<b>-98.500</b>

## Produktbereich 03 Kultur- und Heimatpflege, Vereinsförderung

Investitionsprogramm 2025 - 2029  
Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Produktbereich 04 Soziale Angelegenheiten

**Investitionsprogramm 2025 - 2029**  
**Euro**

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Produktbereich 05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitionsprogramm 2025 - 2029  
Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Zuschuss Konjunkturpaket für energetische Sanierung Kita.	3.780	3.780	3.780	3.780	3.780	18.900
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>		<b>3.780</b>	<b>3.780</b>	<b>3.780</b>	<b>3.780</b>	<b>18.900</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Elektrogeräte U3, Kinderburg, Kinderhaus, Kinderkiste	8.000	2.000	2.000	2.000	2.000	8.000
2	Ausstattung alle Kitas			17.500	17.500	17.500	
3	Ausstattung Gruppenräume Kibu	14.000					14.000
4	Ausstattung U3		1.750				
5	Kibu- Magnetbausteine		2.500				
6	Kibu - Blockbohlenhaus		4.000				
7	Kibu - Konvektomat		15.000				
8	Kiha - Ausstattungsgegenstände		5.000				
9	Jugendarbeit - Ausstattungsgegenstände	5.000	500	500			
10	U3 und KiKi - Transportwagen und Pauschale	2.600					2.600
11	KiBu - Stahlschaukel	6.500					6.500
12	KiBu - Heizungsanlage	50.000					50.000
13	KiBu und KiHa - Stabgitterzäune	23.000					23.000
14	Sanierung/Neubau KiHa (Verpflichtungsermächtigung)		2.100.000	2.100.000			
15	KiHa - Bodentrampolin	9.000					9.000
16	KiHa - Ausstattung und Spielgeräte	12.550					12.550
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>130.650</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125.650</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-130.650</b>	<b>3.780</b>	<b>3.780</b>	<b>3.780</b>	<b>3.780</b>	<b>-106.750</b>

## Produktbereich 06 Räumliche Planung u. Entwicklung, Bauen u. Wohnen

## Investitionsprogramm 2025 - 2029

Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Zuweisung Konjunkturpaket für energetische Sanierung Rathaus	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	10.500
2	Zuweisung Konjunkturpaket für Spielplatz Römerstraße	990	990	990	990	990	4.950
3	Zuweisung Konjunkturpaket für Tennisplatz	440	440	440	440	440	2.200
4	Zuweisung Aufzug Hanauer Straße 30/barrierefreier Zugang	36.320					36.320
5	Zuweisung Hanauer Straße		600.000				600.000
6	Zuweisung Dammbücke Gelände	13.200					13.200
7	Zuweisung LED-Beleuchtung	5.000					5.000
8	Zuschuss Outdoor-Fitnessgeräte für Senioren	15.000					15.000
9	Zuschuss Calisthenic-Park	9.000					9.000
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>82.050</b>	<b>603.530</b>	<b>3.530</b>	<b>3.530</b>	<b>3.530</b>	<b>696.170</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Elektrogeräte alle Liegenschaften	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2	LED-Beleuchtung Rathaus	10.000					10.000
3	Um-/Ausbau Rathaus				200.000		
4	Spielplatz OMP - Stahlschaukel		4.500				
5	Rasenwalze und -striegel für beide Sportplätze		6.000				
6	Aufzug Gebäude Hanauer Straße 30/barrierefreier Zugang	45.500					45.500
7	Rathaus Köbler Weg, Außengelände	15.000					15.000
8	Spielplätze Römerstraße und Dammbücke - Stabgitterzäune	8.000					8.000
9	Outdoor-Fitnessgeräte für Senioren	25.000					25.000
10	Calisthenic-Park	15.000					15.000
11	Sportplatz - Stabgitterzaun	8.000					8.000
12	Dammbücke Gebäude				200.000		
13	Dammbücke Gelände	30.000					30.000
14	Hanauer Straße (Kanal/Wasser/Gehwege) (Verpflichtungsermächtigung)	100.000	1.450.000				1.550.000
15	Mähroboter	20.000					20.000
16	Baugebiet Ortsmittelpunkt	15.000					15.000
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>293.500</b>	<b>1.450.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.743.500</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-211.450</b>	<b>-846.470</b>	<b>3.530</b>	<b>3.530</b>	<b>3.530</b>	<b>-1.047.330</b>

## Produktbereich 07 Ver- und Entsorgung

**Investitionsprogramm 2025 - 2029**  
**Euro**

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Beiträge für Hausanschlüsse	30.000	30.000	17.000	17.000	17.000	111.000
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>111.000</b>
1	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Auszahlungen für Hausanschlüsse	30.000	30.000	17.000	17.000	17.000	111.000
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>111.000</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Produktbereich 08 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

## Investitionsprogramm 2025 - 2029

Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Zuweisung Konjunkturpaket für Straßensan. Hintergasse u. Alter Friedhof	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590	7.950
2	Zuweisung KIP-Maßnahme Erneuerung Fahrbahndecke Wirtschaftsweg	1.330	1.330	1.330	1.330	1.330	6.650
3	Zuweisung KIP-Maßnahme Erweiterung Parkplatz "Am Friedhof" Marköbel	965	965	965	965	965	4.825
4	Zuweisung KIP-Maßnahme Pauschalmittel Straßeninstandsetzung	840	840	840	840	840	4.200
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>4.725</b>	<b>4.725</b>	<b>4.725</b>	<b>4.725</b>	<b>4.725</b>	<b>23.625</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Buswartehalle Hirzbach	15.000					15.000
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-10.275</b>	<b>4.725</b>	<b>4.725</b>	<b>4.725</b>	<b>4.725</b>	<b>8.625</b>

## Produktbereich 09 Natur- und Landschaftspflege

**Investitionsprogramm 2025 - 2029**  
**Euro**

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme	Erläuterung
		2025	2026	2027	2028	2029		
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Zuweisung KIP-Maßnahme Mauersanierung Friedhof Marköbel	1.065	1.065	1.065	1.065	1.065	5.325	
2	Zuweisung für Gewässerrenaturierung				210.000			
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>1.065</b>	<b>1.065</b>	<b>1.065</b>	<b>1.065</b>	<b>1.065</b>	<b>5.325</b>	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Trauerhallen Planungskosten	10.000					10.000	
2	Gewässerrenaturierung		4.000	280.000	280.000	280.000		
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-8.935</b>	<b>1.065</b>	<b>1.065</b>	<b>1.065</b>	<b>1.065</b>	<b>-4.675</b>	

## Produktbereich 10 Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz

## Investitionsprogramm 2025 - 2029

Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Zuschuss Konjunkturpaket für Neukauf Feuerwehrfahrzeug	1.055	1.055	1.055	1.055	1.055	5.275
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>1.055</b>	<b>1.055</b>	<b>1.055</b>	<b>1.055</b>	<b>1.055</b>	<b>5.275</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	diverse Investitionen Brandschutz	10.000	<del>12.000</del>	<del>12.000</del>	<del>12.000</del>	<del>12.000</del>	10.000
2	Atemschutz	35.000	10.000	10.000	10.000	10.000	75.000
3	FFW - Neuanschaffung Pager/EDV/Rescue-Tablet		15.000				15.000
4	FFW - Tablet/I-Pad	850					850
5	FFW - Banner	10.000					10.000
6	FFW - Mannschaftstransportwagen (Verpflichtungsermächtigung)			<del>100.000</del>			
7	FFW - Helme		2.500				2.500
8	FFW - Trainingsgeräte		<del>1.000</del>				
9	FFW - Feuerwehrrübungsturm	35.000					35.000
10	FFW - Stromerzeuger		<del>12.500</del>				
11	FFW - Hochleistungslüfter		<del>7.500</del>				
12	FFW - Absturzsicherung		1.000				1.000
13	FFW - 3 Systemtrenner		6.300				6.300
14	Katastrophenschutz - Sirenen	42.000					42.000
15	Katastrophenschutz - Wassersauger und Elektroverteilschrank	6.000					6.000
16	Katastrophenschutz - Pauschale für Anschaffungen Notfallmanagemer	3.000					3.000
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>141.850</b>	<b>34.800</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>206.650</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-140.795</b>	<b>-33.745</b>	<b>-8.945</b>	<b>-8.945</b>	<b>-8.945</b>	<b>-201.375</b>

Produktbereich 11 Wirtschaft und Tourismus

**Investitionsprogramm 2025 - 2029**  
**Euro**

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	2 Akku-Freischneider Bauhof		2.000				
2	Elektroprüfgerät Bauhof		3.700				3.700
3	Arbeitskorb für Traktor		8.500				8.500
4	Ausstattung neue Halle Bauhof (Schwerlastregale etc.)	3.000					3.000
5	Akkuladeschrank Bauhof			10.000			10.000
6	Schüttgutboxen Bauhof				12.000		
7	LED-Beleuchtung Bürgertreff	10.000					10.000
8	Mulchmäher	3.000					3.000
9	Radlader					70.000	
10	diverse Investitionen Bauhof			5.000	5.000	5.000	
11	Zisterne Bauhof	12000					12.000
12	Wasserenthärtungsanlage hist. Rathaus	3.500					3.500
13	Investitionszuweisung Radweg Limeshain				125.000		
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>31.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53.700</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>-31.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-53.700</b>

## Produktbereich 12 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Investitionsprogramm 2025 - 2029**  
**Euro**

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Zusammenstellung

### Investitionsprogramm 2025 - 2029

Euro

Produktbereich	Bezeichnung des Produktbereiches	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
1	Innere Verwaltung	-32.700	-13.400	-15.600	-20.800	-16.000	-98.500
2	Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0	0
3	Kultur- und Heimatpflege, Vereinsförderung	0	0	0	0	0	0
4	Soziale Angelegenheiten	0	0	0	0	0	0
5	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-130.650	3.780	3.780	3.780	3.780	-115.530
6	Räumliche Planung u. Entwicklung, Bauen u. Wohnen	-211.450	-846.470	3.530	3.530	3.530	-1.047.330
7	Ver- und Entsorgung	0	0	0	0	0	0
8	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-10.275	4.725	4.725	4.725	4.725	8.625
9	Natur- und Landschaftspflege	-8.935	1.065	1.065	1.065	1.065	-4.675
10	Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz	-140.795	-33.745	-8.945	-8.945	-8.945	-201.375
11	Wirtschaft und Tourismus	-31.500	0	0	0	0	-31.500
12	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0
	gesamt	-566.305	-884.045	-11.445	-16.645	-11.845	-1.490.285

**Ergebnishaushalt**  
- Euro -

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	159.058,64	230.120	316.655	230.520	231.520	212.430
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.944.534,85	2.473.875	2.453.395	2.148.910	2.166.980	2.103.745
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	242.250,53	183.475	234.075	182.075	169.275	162.675
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	372,00	800	800	800	800	800
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.998.966,69	7.495.400	7.602.600	8.012.600	8.291.600	8.569.200
6	547	Erträge aus Transferleistungen	453.446,57	508.000	522.000	530.000	540.000	419.000
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.865.612,82	2.892.015	2.938.820	2.901.870	2.833.370	2.952.515
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	285.709,00	292.950	284.195	265.795	264.755	255.090
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	219.393,19	287.780	310.660	311.180	311.180	283.280
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>13.169.344,29</b>	<b>14.364.415</b>	<b>14.663.200</b>	<b>14.583.750</b>	<b>14.809.480</b>	<b>14.958.735</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.555.249,13	5.226.050	5.377.050	5.259.250	5.091.450	5.440.350
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	96.795,41	143.700	129.600	132.900	135.300	114.000
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.115.565,86	3.258.895	3.062.190	2.852.475	2.884.145	2.765.350
14	66	Abschreibungen	881.083,28	933.795	935.300	857.595	824.330	747.245
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	909.796,81	1.189.825	1.261.525	1.199.325	1.159.325	1.141.575
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.358.006,19	4.762.000	5.169.000	5.240.000	5.120.000	5.275.000
17	72	Transferaufwendungen	196.419,44	235.000	235.000	235.000	235.000	129.000
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.519,69	13.285	13.570	15.570	15.570	14.175
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>13.123.435,81</b>	<b>15.762.550</b>	<b>16.183.235</b>	<b>15.792.115</b>	<b>15.465.120</b>	<b>15.626.695</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr. 19)</b>	<b>45.908,48</b>	<b>-1.398.135</b>	<b>-1.520.035</b>	<b>-1.208.365</b>	<b>-655.640</b>	<b>-667.960</b>
21	56-57	Finanzerträge	259.563,32	331.010	331.010	331.010	331.010	274.010
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	72.058,39	116.200	145.100	105.100	100.100	100.100
23		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>187.504,93</b>	<b>214.810</b>	<b>185.910</b>	<b>225.910</b>	<b>230.910</b>	<b>173.910</b>
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	13.428.907,61	14.695.425	14.994.210	14.914.760	15.140.490	15.232.745
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	13.195.494,20	15.878.750	16.328.335	15.897.215	15.565.220	15.726.795
26		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</b>	<b>233.413,41</b>	<b>-1.183.325</b>	<b>-1.334.125</b>	<b>-982.455</b>	<b>-424.730</b>	<b>-494.050</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	1.212.733,93	500.000	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	56.272,97	0	0	0	0	0
29		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>1.156.460,96</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>30</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>1.389.874,37</b>	<b>-683.325</b>	<b>-1.334.125</b>	<b>-982.455</b>	<b>-424.730</b>	<b>-494.050</b>
Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):								
Summe der vorgetragene Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis						0		
Summe der vorgetragene Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis						0		
Summe der vorgetragene Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis						0		

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
0536506.61610000	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	1.900		1.400	500
	<b>Reduzierung wegen Schließung Kinderkiste</b>				
	<b>Produkt 0536506 Kinderkiste U3 - Kinderbetreuung</b>				
	Erträge	0	0	0	0
	Aufwendungen	1.900	0	1.400	500
	Saldo	-1.900	0	-1.400	-500

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
0611109.61610000	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	260.000		230.000	30.000
	<b>Reduzierung Mittel Untertor, da zeitlich zu knapp, wird dann später aufgeführt</b>				
	<b>Produkt 0611109 Liegenschaften / Gebäudemangement</b>				
	Erträge	0	0	0	0
	Aufwendungen	260.000	0	230.000	30.000
	Saldo	-260.000	0	-230.000	-30.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
0642401.61610000	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	30.000		23.000	7.000
	<b>Reduzierung Mittel für Sportplatzinstandhaltung, nur noch Pflege Kunstrasenplatz</b>				
	<b>Produkt 0642401 Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen</b>				
	Erträge	0	0	0	0
	Aufwendungen	30.000	0	23.000	7.000
	Saldo	-30.000	0	-23.000	-7.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
0651101.61200000	Vermessungs- und Planungsarbeiten	23.000		20.000	3.000
	<b>Reduzierung Mittel B-Planverfahren</b>				
	<b>Produkt 0651101 Bauliche Planung</b>				
	Erträge	0	0	0	0
	Aufwendungen	23.000	0	20.000	3.000
	Saldo	-23.000	0	-20.000	-3.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
0753301.51100000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	169.625	122.500		292.125
0753301.61790000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen Mwst 19 % f. Betriebsführung	68.500	112.500		181.000
0753301.67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	0	5.000		5.000
0753301.67720000	Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	2.400	5.000		7.400
	<b>Anpassung Wasserversorgung, da ganzes Jahr Betriebsführung</b>				
	<b>Produkt 0753301 Wasserversorgung Langen-Bergheim</b>				

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
	Erträge	169.625	122.500	0	292.125
	Aufwendungen	70.900	122.500	0	193.400
	Saldo	98.725	0	0	98.725

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
0753701.51100000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	525.770		12.000	513.770
0753701.60630000	Materialaufwand für Einrichtung u. Ausstattg.	21.000		12.000	9.000
	<b>Produkt 0753701 Abfallbeseitigung</b>				
	Erträge	525.770	0	12.000	513.770
	Aufwendungen	21.000	0	12.000	9.000
	Saldo	504.770	0	0	504.770

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
0854101.61650000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemein- gebrauch, Infrastrukturvermögen	65.000		55.000	10.000
	<b>Produkt 0854101 Gemeindestraßen</b>				
	Erträge	0	0	0	0
	Aufwendungen	65.000	0	55.000	10.000
	Saldo	-65.000	0	-55.000	-10.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
0955201.54210000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	40.000		40.000	0
0955201.61610000	Instandhaltung der Gebäude und Außenanla- gen (Bauunterhaltung)	80.000		79.500	500
0955201.67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechts- anwälte und Gerichtskosten	900	10.000		10.900
	<b>Produkt 0955201 Wasserläufe / Wasserbau</b>				
	Erträge	40.000	0	40.000	0
	Aufwendungen	80.900	10.000	79.500	11.400
	Saldo	-40.900	-10.000	-39.500	-11.400

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
1012601.61610000	Instandhaltung der Gebäude und Außenanla- gen (Bauunterhaltung)	9.000	15.000		24.000
	<b>Produkt 1012601 Brandschutz</b>				
	Erträge	0	0	0	0
	Aufwendungen	9.000	15.000	0	24.000
	Saldo	-9.000	-15.000	0	-24.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
-------	-------------	--------------------	---------------	---------------	-----------------

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
1056101.54220000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	35.600		7.600	28.000
1056101.71220000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	50.900		10.900	40.000
<b>Anpassung Mittel Klimamanager</b>	<b>Produkt 1056101 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes</b>				
	Erträge	35.600	0	7.600	28.000
	Aufwendungen	50.900	0	10.900	40.000
	Saldo	-15.300	0	-3.300	-12.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
1157303.61610000	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	1.500	4.500		6.000
<b>Bürgertreff – Reparatur Schließanlage</b>	<b>Produkt 1157303 Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Bürgertreff</b>				
	Erträge	0	0	0	0
	Aufwendungen	1.500	4.500	0	6.000
	Saldo	-1.500	-4.500	0	-6.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
	<b>Gesamt</b>				
	Erträge	770.995	122.500	59.600	833.895
	Aufwendungen	614.100	152.000	431.800	334.300
	Saldo	156.895	-29.500	-372.200	499.595



<b>Beschlussvorlage</b>	
- öffentlich -	
<b>VL-100/25 1. Ergänzung</b>	
Fachbereich	Finanzverwaltung
Federführendes Amt	Finanzen
Sachbearbeiter	Nina Dunkel
Datum	04.12.2025

Beratungsfolge	Termin	Beratungsaktion
Gemeindevertretung	16.12.2025	
Gemeindevorstand	03.02.2026	
Haupt - und Finanzausschuss	05.02.2026	
Gemeindevorstand	11.02.2026	
Gemeindevertretung	24.02.2026	
Haupt - und Finanzausschuss	09.06.2026	
Gemeindevertretung	16.06.2026	

**Betreff:**

**Investitionsprogramm 2025-2029**

**Beschlussvorschlag:**

Das Investitionsprogramm 2025-2029 als Anlage zum Haushaltsplan 2025 wird mit Änderungen beschlossen.

**Finanzielle Auswirkungen:**

**Sachdarstellung:**

Gem. § 1 Abs. 4 GemHVO ist die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit dem ihr zu Grunde liegenden Investitionsprogramm dem Haushaltsplan beizufügen.

Gem. § 97 HGO stellt der Gemeindevorstand den Entwurf der Haushaltssatzung fest und legt ihn der Gemeindevertretung und Beratung zur Beschlussfassung vor.



<b>Beschlussvorlage</b>	
- öffentlich -	
<b>VL-101/25 1. Ergänzung</b>	
Fachbereich	Finanzverwaltung
Federführendes Amt	Finanzen
Sachbearbeiter	Nina Dunkel
Datum	04.12.2025

Beratungsfolge	Termin	Beratungsaktion
Gemeindevertretung	16.12.2025	
Gemeindevorstand	03.02.2026	
Haupt - und Finanzausschuss	05.02.2026	
Gemeindevorstand	11.02.2026	
Gemeindevertretung	24.02.2026	
Haupt - und Finanzausschuss	09.06.2026	
Gemeindevertretung	16.06.2026	

**Betreff:**

**Haushaltssatzung 2026 mit Anlagen**

**Beschlussvorschlag:**

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2026 mit Haushaltsplan, Stellenplan und Anlagen wird mit Änderungen beschlossen.

**Finanzielle Auswirkungen:**

**Sachdarstellung:**

Gem. § 97 HGO stellt der Gemeindevorstand den Entwurf der Haushaltssatzung fest und legt ihn der Gemeindevertretung und Beratung zur Beschlussfassung vor.

**Anlage(n):**

1. Veränderungsliste nach Einbringung GeVe
2. Entwurf HH 2026 Version GeVe
3. Vorläufiger Finanzstatusbericht

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
1261101.55000000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.016.000	142.000		4.158.000
1261101.55040000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	220.000	7.000		227.000
	<b>Produkt 1261101 Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen</b>				
	Erträge	4.236.000	149.000	0	4.385.000
	Aufwendungen	0	0	0	0
	Saldo	4.236.000	149.000	0	4.385.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2026 neu
	<b>Gesamt</b>				
	Erträge	4.236.000	149.000	0	4.385.000
	Aufwendungen	0	0	0	0
	Saldo	4.236.000	149.000	0	4.385.000

Haushaltsplan der  
Gemeinde  
Hammersbach

Main-Kinzig-Kreis

Haushaltsjahr 2026

ENTWURF



1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30  
31  
32  
33  
34  
35  
36  
37  
38  
39  
40  
41  
42  
43  
44  
45  
46  
47  
48  
49  
50  
51  
52  
53  
54  
55  
56  
57  
58  
59  
60  
61  
62  
63  
64  
65  
66  
67  
68  
69  
70  
71  
72  
73  
74  
75  
76  
77  
78  
79  
80  
81  
82  
83  
84  
85  
86  
87  
88  
89  
90  
91  
92  
93  
94  
95  
96  
97  
98  
99  
100

---

---

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung	1-4
2. Vorbericht	5-38
3. Übersicht des Haushaltsplans nach Teilhaushalten	39-40
4. Ergebnis- und Finanzhaushalt	41-44
5. Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Teilhaushalten	45-66
6. Investitionsprogramm nach Teilhaushalten	67-79
7. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	81-82
8. Stellenplan <i>(wird noch aktualisiert)</i>	83-86
9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	88
10. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	89
11. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	90
12. Übersicht der Fraktionsmittel	91
13. Finanzstatusbericht <i>(wird nachgereicht)</i>	92-102
14. Ergebnis- und Finanzplan je Produkt	103-256
15. wesentliche Ergebnisse des JAB 2024 <i>(wird nachgereicht)</i>	257-260



## Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

### Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 01.04.2025 (GVBl. 2025 Nr. 24), hat die Gemeindevertretung am \_\_\_\_\_ folgende Haushaltssatzung beschlossen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	14.715.810 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	16.509.585 EUR
mit einem Saldo von	-1.793.775 EUR
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR
ausgeglichen/mit einem Überschuss/ <u>Fehlbedarf</u> von	-1.793.775 EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-1.132.620 EUR
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	536.265 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.178.400 EUR
mit einem Saldo von	-2.642.135 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.730.995 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	641.615 EUR
mit einem Saldo von	2.089.380 EUR
ausgeglichen/mit einem Zahlungsmittelüberschuss/ <u>Zahlungsmittelbedarf</u> des Haushaltsjahres von	-1.685.375 EUR

festgesetzt.

## § 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 2.730.995 EUR festgesetzt.

## § 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 2.200.000 EUR festgesetzt.

## § 4

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

## § 5

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

- |  |             |
|--|-------------|
| 1. Grundsteuer   |             |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 845,10 v.H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf                             | 707,47 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer auf   | 420,00 v.H. |

## § 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

## § 7

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

## § 8

Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen sind, gem. § 20 (1) GemHVO, gegenseitig deckungsfähig.

Für die sachlich zusammenhängenden Aufwendungen wird gem. § 20 (2) GemHVO je ein Deckungskreis horizontal über alle Budgets mit gegenseitiger Deckungsfähigkeit gebildet.

Horizontale Deckungskreise werden gebildet für:

- Personal- und Versorgungsaufwendungen

- Bewirtschaftung gemeindlicher Gebäude
- Instandhaltung gemeindlicher Gebäude
- Telefonkosten
- Wartungskosten
- Versicherungsbeiträge.

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets können gem. § 20 (5) GemHVO zu Gunsten von Investitionsauszahlungen innerhalb des Budgets (einseitig) verwendet werden.

Zahlungswirksame, zweckgebundene Mehrerträge können gem. § 19 (2) GemHVO innerhalb eines Produktes für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Die entstehenden Mehraufwendungen gelten gem. § 19 (3) GemHVO nicht als überplanmäßige Aufwendungen. Gleiches gilt für Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen.

Der Gemeindevorstand wird im Zuge der Verbesserung der Haushaltssystematik ermächtigt, zusätzliche Produkte, Produktkonten und Deckungskreise einzurichten, wenn dadurch das Haushaltsvolumen nicht verändert wird.

## **§ 9**

Im Rahmen des § 100 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) entscheidet die Gemeindevertretung, im Einzelfall über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen von über 5.000 € zu leisten.

Bis zu dem Betrag von 5.000,00 € je Einzelfall wird der Gemeindevorstand ermächtigt, die Genehmigung zur Leistung dieser Ausgaben zu erteilen. Er hat die Gemeindevertretung alsbald in Kenntnis zu setzen.

Hammersbach, den

**Der Gemeindevorstand**

.....  
Göllner  
Bürgermeister

**Bekanntmachung der Haushaltssatzung**

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die nach § 97a HGO erforderliche(n) Genehmigung(en) der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen ist/sind erteilt. Sie hat (haben) folgenden Wortlaut:

.....

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom ..... bis ..... im Rathaus der Gemeinde Hammersbach, Köbler Weg 44, 63546 Hammersbach, Zimmer 14, zu folgenden Uhrzeiten öffentlich aus:

.....

Hammersbach, den .....

**Der Gemeindevorstand**

.....

Unterschrift

# **Vorbericht**

## **zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026**

### **der Gemeinde Hammersbach**

*mit Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft  
gemäß § 1 Abs. 4 Nr. 1 i.V.m. § 6 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde  
(Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO)  
vom 02. April 2006, geändert durch Verordnung vom 22. Februar 2024.*

## Inhalt

Statistische Angaben .....	7
Entwicklung der Einwohnerzahlen .....	7
Entwicklung der Hebesätze der Realsteuern .....	7
Vorbericht gemäß § 6 GemHVO .....	7
Vorbemerkungen und Rückblick auf die Haushaltsjahre 2024 und 2025 .....	7
Teilhaushalte, Budgets .....	8
Ergebnishaushalt.....	8
Entwicklung der Jahresergebnisse .....	8
Ergebnishaushalt gesamt .....	8
Die wesentlichen ordentlichen Erträge detailliert.....	13
Die wesentlichen ordentlichen Aufwendungen.....	18
Finanzerträge/Finanzaufwendungen.....	24
Außerordentliche Erträge/Aufwendungen .....	25
Übersicht der defizitären/nicht defizitären Produkte (ABC-Analyse).....	25
Finanzhaushalt .....	27
Finanzhaushalt gesamt.....	27
Investitionen für das Jahr 2026 .....	29
Erläuterungen zu den veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen .....	30
Ausblick auf die Auswirkungen für die Kommune durch den demographischen Wandel (§ 6 Abs. 2 GemHVO).....	30
Stellenplan .....	38
Schlussbemerkung .....	39

## Statistische Angaben

### Entwicklung der Einwohnerzahlen

Bezeichnung/Jahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einwohner/-innen aktuell	4.921	4.902	4.914	4.970	4.968	5.007	4.974

### Entwicklung der Hebesätze der Realsteuern

Bezeichnung/Jahr	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Hebesatz Grundsteuer A	500	500	500	500	500	680	845
Hebesatz Grundsteuer B	500	500	500	500	500	680	707
Hebesatz Gewerbesteuer	400	400	400	400	400	420	420

## Vorbericht gemäß § 6 GemHVO

Gemäß § 1 Abs. 4 Ziffer 1 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist dem Haushaltsplan der Vorbericht beizufügen.

Dessen Inhalte sind in § 6 GemHVO wie folgt beschrieben:

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.

Der Vorbericht enthält einen Ausblick insbesondere auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung. Im Vorbericht soll außerdem dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden. Im nachfolgenden Vorbericht soll diesen Vorgaben Rechnung getragen werden.

## Vorbemerkungen und Rückblick auf die Haushaltsjahre 2024 und 2025

Die Haushaltsansätze im Jahr 2026 wurden nur angepasst, wenn die tatsächlichen Bedarfe dies erforderten. An einigen Stellen konnten Reduzierungen, an anderen wiederum Steigerungen auf Grund von erforderlichen Instandsetzungsmaßnahmen, höheren Personalkosten, steigenden Energiekosten und höheren Umlageverpflichtungen oder neuer gesetzlicher Regelungen eingeplant werden. Insgesamt steigen die ordentlichen Erträge im Vergleich zum Haushaltsjahr 2025 um nur 20.385,00 €, die ordentlichen Aufwendungen aber um 630.835,00 €. Der Ergebnishaushalt weist ein negatives Ergebnis in Höhe von 1.793.775,00 € aus, dies kann aber mit der bisher gebildeten Rücklage der ordentlichen Ergebnisse ausgeglichen werden.

Am 13.06.2023 wurde durch die Gemeindevertretung gem. §§ 51, 113 und 114 der Hessischen Gemeindeordnung der vom Amt für Prüfung und Revision des Main-Kinzig-Kreises geprüfte Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2017 beschlossen und aufgrund des vorliegenden Schlussberichtes des Rechnungsprüfungsamtes dem Gemeindevorstand für das Rechnungsjahr 2018 Entlastung erteilt. Die Prüfung des Jahresabschluss 2019 läuft derzeit, der Schlussbericht wird nach Beendigung der Prüfung der Gemeindevertretung zur Beschlussfassung vorgelegt. Die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 wird im Anschluss beginnen. Die Jahresabschlüsse 2021 bis 2023 sind erstellt und wurden dem Rechnungsprüfungsamt bereits zur Prüfung vorgelegt. Der Jahresabschluss 2024 wird in Kürze dem Gemeindevorstand zur Feststellung vorgelegt. Der Gemeindevertretung werden im Februar 2026 die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses zur Kenntnis gegeben.

**Die Rechnungsergebnisse des Jahres 2024 wurden in den Haushaltsplan aufgenommen, hier kann es bei der Prüfung des Amtes für Prüfung und Revision zu Veränderungen kommen.**

Das Haushaltsjahr 2024 schließt voraussichtlich mit einem etwas geringeren als dem geplanten Defizit im ordentlichem Ergebnis ab. Das Haushaltsjahr 2025 wird in etwa das Defizit der Planung erreichen.

## Teilhaushalte, Budgets

Gem. § 4 GemHVO müssen Teilhaushalte, sogenannte Budgets, gebildet werden.

Sie bilden eine Bewirtschaftungseinheit und sind bestimmten Verantwortungsbereichen zuzuordnen.

Die Realisierung der vorgegebenen Ziele wird durch Darstellung der Teilergebnishaushalte und deren Produktbeschreibung konkretisiert. Das Controlling unterstützt die Politik und die Verwaltungsführung durch die Bereitstellung entscheidungsrelevanter Informationen und trägt zur Steuerung der Verwaltung durch eine ergebnisorientierte Planung, Analyse und Überwachung bei. Genau jenes Controlling gilt es weiter zu verfeinern. Budgetzeitraum ist das jeweilige Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember.

Die Darstellung der Teilhaushalte nach den organisatorischen Gegebenheiten in der Verwaltung hat sich in Hammersbach in den Jahren 2009 bis 2025 sehr bewährt und gibt so einen detaillierten Einblick in die jeweilige Organisationsebene der Gemeinde. Nichtsdestotrotz findet hier auch heute noch eine stetige Optimierung statt.

## Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind alle dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Aus der Gegenüberstellung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen ist das Jahresergebnis zu ermitteln.

## Entwicklung der Jahresergebnisse

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Jahresergebnis nach Verrechnung der ILV	1.389.874,37	-683.325	-1.793.775	-1.009.155	-599.930	-491.950

## Ergebnishaushalt gesamt

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Privatrechtliche Leistungsentgelte (50)	159.058,64	230.120	▲	316.655	▲	230.520	▼	231.520	▲	212.430	▼
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (51)	1.944.534,85	2.473.875	▲	2.320.395	▼	2.148.910	▼	2.166.980	▲	2.103.745	▲
Kostenersatzleistungen und -erstattungen (548-549)	242.250,53	183.475	▼	190.075	▲	182.075	▲	169.275	▼	162.675	▲
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen (52)	372,00	800	▲	800	▲	800	▲	800	▲	800	▲
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen (55)	6.998.966,69	7.495.400	▲	7.453.600	▲	8.003.600	▲	8.263.600	▲	8.545.200	▲
Erträge aus Transferleistungen (547)	453.446,57	508.000	▲	522.000	▲	530.000	▲	540.000	▲	419.000	▼
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (540-543)	2.865.612,82	2.892.015	▲	2.986.420	▲	2.858.970	▲	2.833.370	▲	2.952.515	▲
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen (546)	285.709,00	292.950	▲	284.195	▲	265.795	▼	264.755	▲	255.090	▲
Sonstige ordentliche Erträge (53)	219.393,19	287.780	▲	310.660	▲	311.180	▲	311.180	▲	283.280	▼
<b>Summe der ordentlichen Erträge (Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>13.169.344,29</b>	<b>14.364.415</b>	▲	<b>14.384.800</b>	▲	<b>14.531.850</b>	▲	<b>14.781.480</b>	▲	<b>14.934.735</b>	▲
Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	4.555.249,13	5.226.050	▲	5.299.550	▲	5.236.750	▲	5.331.750	▲	5.417.850	▲

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
Versorgungsaufwendungen (644-646)	96.795,41	143.700 ↑	129.600 ↓	132.900 ↓	135.300 ↓	114.000 ↓
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67-69)	2.115.565,86	3.258.895 ↑	3.308.590 ↑	2.853.875 ↓	2.806.045 ↓	2.766.750 ↓
Abschreibungen (66)	881.083,28	933.795 ↑	935.300 ↑	857.595 ↓	824.330 ↓	747.245 ↓
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finnaufwendungen (71)	909.796,81	1.189.825 ↑	1.308.875 ↑	1.195.225 ↓	1.144.325 ↓	1.141.575 ↓
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen (73)	4.358.006,19	4.762.000 ↑	5.169.000 ↑	5.240.000 ↑	5.120.000 ↓	5.275.000 ↓
Transferaufwendungen (72)	196.419,44	235.000 ↑	235.000 ↑	235.000 ↑	235.000 ↑	129.000 ↓
Sonstige ordentliche Aufwendungen (70,74,76)	10.519,69	13.285 ↑	13.570 ↑	15.570 ↑	15.570 ↑	14.175 ↓
<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeilen 11 bis 18)</b>	<b>13.123.435,81</b>	<b>15.762.550 ↑</b>	<b>16.399.485 ↑</b>	<b>15.766.915 ↓</b>	<b>15.612.320 ↓</b>	<b>15.605.595 ↓</b>
<b>Verwaltungsergebnis (Zeile 10 ./. Zeile 19)</b>	<b>45.908,48</b>	<b>-1.398.135 ↓</b>	<b>-2.014.685 ↓</b>	<b>-1.235.065 ↓</b>	<b>-830.840 ↓</b>	<b>-670.860 ↓</b>
Finanzerträge (56,57)	259.563,32	331.010 ↑	331.010 ↑	331.010 ↑	331.010 ↑	274.010 ↓
Zinsen und andere Finanzaufwendungen (77)	72.058,39	116.200 ↑	110.100 ↓	105.100 ↓	100.100 ↓	95.100 ↓
<b>Finanzergebnis (Zeile. 21 ./. Zeile. 22)</b>	<b>187.504,93</b>	<b>214.810 ↑</b>	<b>220.910 ↑</b>	<b>225.910 ↑</b>	<b>230.910 ↑</b>	<b>178.910 ↓</b>
<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Zeile 10 und Zeile 21)</b>	<b>13.428.907,61</b>	<b>14.695.425 ↑</b>	<b>14.716.810 ↑</b>	<b>14.862.860 ↑</b>	<b>15.112.490 ↑</b>	<b>15.208.745 ↑</b>
<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 19 und Zeile 22)</b>	<b>13.195.494,20</b>	<b>15.878.750 ↑</b>	<b>16.509.585 ↑</b>	<b>15.872.015 ↓</b>	<b>15.712.420 ↓</b>	<b>15.700.695 ↓</b>
<b>Ordentliches Ergebnis (Zeile 24 ./. Zeile 25)</b>	<b>233.413,41</b>	<b>-1.183.325 ↓</b>	<b>-1.793.775 ↓</b>	<b>-1.009.155 ↓</b>	<b>-599.930 ↓</b>	<b>-491.950 ↓</b>
Außerordentliche Erträge (59)	1.212.733,93	500.000 ↓	0 ↓	0 ↓	0 ↓	0 ↓
Außerordentliche Aufwendungen (79)	56.272,97	0 ↓	0 ↓	0 ↓	0 ↓	0 ↓
<b>Außerordentliches Ergebnis (Zeile 27 ./. Zeile 28)</b>	<b>1.156.460,96</b>	<b>500.000 ↓</b>	<b>0 ↓</b>	<b>0 ↓</b>	<b>0 ↓</b>	<b>0 ↓</b>
<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Zeile 26 + Zeile 29)</b>	<b>1.389.874,37</b>	<b>-683.325 ↓</b>	<b>-1.793.775 ↓</b>	<b>-1.009.155 ↓</b>	<b>-599.930 ↓</b>	<b>-491.950 ↓</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (95)	0,00	1.029.870 ↑	1.045.570 ↑	1.041.520 ↑	1.042.020 ↑	1.040.140 ↑
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (96)	0,00	1.029.870 ↑	1.045.570 ↑	1.041.520 ↑	1.042.020 ↑	1.040.140 ↑
<b>Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen (Zeile 31 - Zeile 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Zeile 30 + Zeile 33)</b>	<b>1.389.874,37</b>	<b>-683.325 ↓</b>	<b>-1.793.775 ↓</b>	<b>-1.009.155 ↓</b>	<b>-599.930 ↓</b>	<b>-491.950 ↓</b>

### Top 10 der Erträge des Ergebnishaushalts (ohne ILV)

Produktsachkonto	Bezeichnung	Betrag	Anteil an den Gesamterträgen
1261101.55000000	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.016.000 EUR	27 %
1261101.54010100	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Schlüsselzuweisungen	1.780.000 EUR	12 %
1261101.55520000	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Grundsteuer B	1.632.000 EUR	11 %

Produktsachkonto	Bezeichnung	Betrag	Anteil an den Gesamterträgen
1261101.55530000	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Gewerbesteuer	1.500.000 EUR	10 %
0753801.51100000	Abwasserbeseitigung - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	1.188.350 EUR	8 %
0753701.51100000	Abfallbeseitigung - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	525.770 EUR	4 %
0536505.54210000	Kinderhaus Kinderbetreuung Köbler Weg 56 - Zuweis. f. lfd. Zwecke v. Land	399.235 EUR	3 %
0536504.54210000	Kinderburg (Kindergarten) Kinderbetreuung Am Rathaus 12 - Zuweis. f. lfd. Zwecke v. Land	359.690 EUR	2 %
0435101.54701000	Sonstige soziale Hilfen - Kostenbeitr. u. Aufwend-ersatz KostenersStromMieteReisek Asyl bewerber	270.000 EUR	2 %
1261101.54770000	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	252.000 EUR	2 %
	<b>Gesamt Erträge Top 10</b>	<b>11.923.045 EUR</b>	<b>81 %</b>
	<b>Gesamt Erträge Ergebnishaushalt</b>	<b>14.715.810 EUR</b>	<b>100 %</b>

### Top 10 der Mehrerträge gegenüber dem Vorjahresansatz

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehrertrag	Anteil an den Gesamtmehrerträgen
0536505.54210000	Kinderhaus Kinderbetreuung Köbler Weg 56 - Zuweis. f. lfd. Zwecke v. Land	273.000 EUR	399.235 EUR	126.235 EUR	22 %
1261101.54103000	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Sonstige Zuweisungen des Landes	0 EUR	120.000 EUR	120.000 EUR	21 %
0955502.50000001	Gemeindewald - Umsatzerlöse aus Holzverkauf (Industrieholz)	64.000 EUR	132.635 EUR	68.635 EUR	12 %
1261101.55040000	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	184.000 EUR	220.000 EUR	36.000 EUR	6 %
1056101.54220000	Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0 EUR	35.600 EUR	35.600 EUR	6 %
0652101.54850000	Bauliche Ausführung - Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	15.000 EUR	50.000 EUR	35.000 EUR	6 %
1261201.53091002	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Konzessionsabgaben (Wasser Marklölbel, ab 2026 Langen-Bergheim)	25.000 EUR	50.000 EUR	25.000 EUR	4 %
0955502.50000002	Gemeindewald - Umsatzerlöse aus Holzverkauf (Brennholz und Nebennutzung aus Leseholz)	55.000 EUR	77.500 EUR	22.500 EUR	4 %
1056101.54210000	Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0 EUR	15.000 EUR	15.000 EUR	3 %
0753801.51100000	Abwasserbeseitigung - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	1.174.475 EUR	1.188.350 EUR	13.875 EUR	2 %
	<b>Gesamt Mehrerträge Top 10</b>			<b>497.845 EUR</b>	<b>89 %</b>
	<b>Gesamt Mehrerträge Ergebnishaushalt</b>			<b>562.265 EUR</b>	<b>100 %</b>

### Top 10 der Mindererträge gegenüber dem Vorjahresansatz

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Minderertrag	Anteil an den Gesamtmindererträgen
1261101.59900000	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Sonstige außerordentliche Erträge	500.000 EUR	0 EUR	500.000 EUR	48 %
1261101.54010100	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Schlussatzuweisungen	1.952.470 EUR	1.780.000 EUR	172.470 EUR	17 %

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Minderertrag	Anteil an den Gesamtmindererträgen
0753301.51100000	Wasserversorgung Langen-Bergheim - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	296.530 EUR	147.125 EUR	149.405 EUR	14 %
1261101.55530000	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Gewerbesteuer	1.568.000 EUR	1.500.000 EUR	68.000 EUR	6 %
0536503.54210000	Haus der kleinen Fälle U3 - Kinderbetreuung - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	180.000 EUR	133.950 EUR	29.050 EUR	3 %
0651101.54850000	Bauliche Planung - Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	50.000 EUR	30.000 EUR	20.000 EUR	2 %
0955502.54240000	Gemeindeveld - Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	30.500 EUR	10.500 EUR	20.000 EUR	2 %
1261101.55510000	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Grundsteuer A	74.800 EUR	55.000 EUR	19.800 EUR	2 %
0536504.51100004	Kinderburg (Kindergarten) Kinderbetreuung Am Rathaus 12 - Verpflegungsentgelt	115.000 EUR	101.450 EUR	13.550 EUR	1 %
0536503.51100000	Haus der kleinen Fälle U3 - Kinderbetreuung - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	108.000 EUR	93.000 EUR	13.000 EUR	1 %
	<b>Gesamt Mindererträge Top 10</b>			<b>1.000.275 EUR</b>	<b>96 %</b>
	<b>Gesamt Mindererträge Ergebnishaushalt</b>			<b>1.041.880 EUR</b>	<b>100 %</b>

#### Top 10 der Aufwendungen des Ergebnishaushalts (ohne ILV)

Produktsachkonto	Bezeichnung	Betrag	Anteil an den Gesamtaufwendungen
1261101.73541000	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Kreisumlage	3.163.000 EUR	19 %
1261101.73542000	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Schulumlage	1.595.000 EUR	10 %
0753801.71230000	Abwasserbeseitigung - Zuweis. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl. (Verbandsumlage ABV)	941.000 EUR	6 %
0536504.62000000	Kinderburg (Kindergarten) Kinderbetreuung Am Rathaus 12 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	931.800 EUR	6 %
0536505.62000000	Kinderhaus Kinderbetreuung Köbler Weg 56 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	669.800 EUR	5 %
0536503.62000000	Haus der kleinen Fälle U3 - Kinderbetreuung - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	587.900 EUR	4 %
0753701.81710002	Abfallbeseitigung - Aufwendung Fremdentorgung-Deponiegebühren MKK	290.000 EUR	2 %
1157301.62000000	Bauhof - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	272.900 EUR	2 %
0611109.61610000	Liegenschaften / Gebäudemanagement - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	260.000 EUR	2 %
0435101.72520000	Sonstige soziale Hilfen - Leist. nach AsylBIG an natürl. Personen; Miete Asylbewerber-wohnungen	235.000 EUR	1 %
	<b>Gesamt Aufwendungen Top 10</b>	<b>9.146.400 EUR</b>	<b>55 %</b>
	<b>Gesamt Aufwendungen Ergebnishaushalt</b>	<b>16.509.585 EUR</b>	<b>100 %</b>

#### Top 10 der Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahresansatz

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehraufwendungen	Anteil an den Gesamtmehraufwendungen
1261101.73542000	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Schulumlage	1.595.000 EUR	1.595.000 EUR	236.000 EUR	16 %

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehraufwendungen	Anteil an den Gesamtmehraufwendungen
0611109.61610000	Liegenschaften / Gebäudemanagement - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	50.000 EUR	260.000 EUR	210.000 EUR	14 %
1261101.73541000	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen - Kreisumlage	2.983.000 EUR	3.163.000 EUR	180.000 EUR	12 %
0536505.62000000	Kinderhaus Kinderbetreuung Köbler Weg 56 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	732.500 EUR	866.800 EUR	137.300 EUR	9 %
0955502.61000000	Gemeindevord - Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzergebnisse (Unternehmensersatz und Beförderung)	106.130 EUR	186.196 EUR	80.066 EUR	5 %
0956201.61610000	Wasserläufe / Wasserbau - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	0 EUR	80.000 EUR	80.000 EUR	5 %
0536505.64000000	Kinderhaus Kinderbetreuung Köbler Weg 56 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	114.700 EUR	183.100 EUR	68.400 EUR	5 %
0753801.71230000	Abwasserbeseitigung - Zuweis. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl. (Verbandsumlage ABV)	875.000 EUR	941.000 EUR	66.000 EUR	4 %
0212202.62000000	Bürgerbüro, Meldewesen - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	58.900 EUR	101.900 EUR	43.000 EUR	3 %
0536507.71280000	Naturkindergarten "Die Weidenschale" - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Naturkita	134.800 EUR	174.150 EUR	39.550 EUR	3 %
	<b>Gesamt Mehraufwendungen Top 10</b>			<b>1.140.315 EUR</b>	<b>75 %</b>
	<b>Gesamt Mehraufwendung Ergebnishaushalt</b>			<b>1.515.295 EUR</b>	<b>100 %</b>

#### Top 10 der Minderaufwendungen gegenüber dem Vorjahresansatz

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Minderaufwendung	Anteil an den Gesamtminderaufwendungen
0536504.62000000	Kinderburg (Kindergarten) Kinderbetreuung Am Rathaus 12 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	1.105.100 EUR	931.800 EUR	173.300 EUR	20 %
0753301.61790000	Wasserversorgung Langen-Bergheim - Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen Mvst 19 % f. Betriebsführung	181.000 EUR	46.000 EUR	135.000 EUR	15 %
0955201.67710000	Wasserläufe / Wasserbau - Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	82.900 EUR	900 EUR	82.000 EUR	9 %
0753801.61650000	Abwasserbeseitigung - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	180.000 EUR	130.000 EUR	50.000 EUR	6 %
0642401.60610000	Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	22.000 EUR	2.000 EUR	20.000 EUR	2 %
0111104.62000000	Einrichtungen der gesamten Verwaltung - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	34.400 EUR	14.900 EUR	19.500 EUR	2 %
0536504.64000000	Kinderburg (Kindergarten) Kinderbetreuung Am Rathaus 12 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	214.900 EUR	196.000 EUR	18.900 EUR	2 %

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Minderaufwendung	Anteil an den Gesamtminderaufwendungen
1157301.67000000	Bauhof - Mieten	18.300 EUR	300 EUR	18.000 EUR	2 %
0111101.64400000	Gemeindeorgane - Laufende Versorgungsbezüge Beamte (zahlungswirksam)	17.000 EUR	0 EUR	17.000 EUR	2 %
0651101.61790000	Bauliche Planung - Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.500 EUR	1.000 EUR	12.500 EUR	1 %
	<b>Gesamt Minderaufwendungen Top 10</b>			<b>546.200 EUR</b>	<b>62 %</b>
	<b>Gesamt Minderaufwendungen Ergebnisshaushalt</b>			<b>884.460 EUR</b>	<b>100 %</b>

## Die wesentlichen ordentlichen Erträge detailliert

### Kennzahl: Kernfinanzierungsmasse

Anteil der Steuern und der steuerähnlichen Erträge an den Erträgen in %.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Steuern und steuerähnlicher Erträge (EUR)	55	6.998.966,69	7.495.400,00	7.453.600,00	8.003.600,00	8.263.600,00	8.545.200,00
Summe der Erträge (EUR)	5	14.641.641,54	15.195.425,00	14.715.810,00	14.862.860,00	15.112.490,00	15.208.745,00
Steuerquote (%)		47,80	49,33	50,65	53,85	54,68	56,19

### Privatrechtliche Leistungsentgelte (50)

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
500 - Umsatzerlöse	153.770,64	212.100	↑	303.235	↑	212.100	↓	212.100	↑	198.010	↓
506 - Umsatzerlöse aus Handelswaren	5.283,00	4.950	↓	5.350	↑	5.350	↑	6.350	↑	6.350	↑
509 - Sonstige Umsatzerlöse	5,00	13.070	↑	8.070	↓	13.070	↑	13.070	↑	8.070	↓
<b>Gesamt</b>	<b>159.058,64</b>	<b>230.120</b>	<b>↑</b>	<b>316.655</b>	<b>↑</b>	<b>230.520</b>	<b>↓</b>	<b>231.520</b>	<b>↑</b>	<b>212.430</b>	<b>↓</b>

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte umfassen unter anderem Erträge aus Vermietungen und Verpachtungen der gemeindlichen Wohnungen sowie gemeindeeigenen Grundstücksflächen, dazu kommen Erträge aus den Vermietungen der Bürgerhäuser.

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (51)

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
510 - Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	140.760,07	139.150	↓	139.650	↑	139.650	↑	139.650	↑	135.150	↓
511 - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	1.803.774,78	2.334.225	↑	2.180.495	↓	2.009.010	↓	2.026.930	↑	1.968.195	↓
515 - Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	0,00	500	↑	250	↓	250	↑	400	↑	400	↑
<b>Gesamt</b>	<b>1.944.534,85</b>	<b>2.473.875</b>	<b>↑</b>	<b>2.320.395</b>	<b>↓</b>	<b>2.148.910</b>	<b>↓</b>	<b>2.166.980</b>	<b>↑</b>	<b>2.103.745</b>	<b>↓</b>

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten bestehen weitgehend aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren.

Darunter fallen insbesondere Erträge aus den folgenden Bereichen an:

- öffentliche Sicherheit und Ordnung,
- Bußgelder aus mobilen Geschwindigkeitsmessungen,

- Meldeangelegenheiten,
- Brandschutz,
- Kindergartenbenutzungsgebühren,
- Friedhofs- und Bestattungswesen.

#### Davon Benutzungsgebühren (5110)

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
0212203.51100000 - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren (Sektgläser)	75,00	100	↑	100	↔	100	↔	100	↔	0	↓
0536201.51100000 - Öffentl.-rechtl. Benutz.-geb. (Einn. Ferienspiele) (im DKl)	3.528,00	1.000	↓	3.000	↑	3.000	↔	3.000	↔	3.000	↔
0536503.51100000 - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	106.073,00	106.000	↔	93.000	↓	106.000	↑	106.000	↔	95.000	↓
0536504.51100000 - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	39.159,50	28.000	↓	25.590	↔	25.590	↔	25.590	↔	25.590	↔
0536505.51100000 - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	8.072,00	15.000	↑	17.460	↑	17.460	↔	17.460	↔	17.460	↔
0536506.51100000 - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	30.860,00	32.000	↔	32.660	↔	32.660	↔	32.660	↔	32.660	↔
0753301.51100000 - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	213.566,30	296.530	↑	147.125	↓	26.000	↓	26.600	↔	26.900	↔
0753701.51100000 - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	392.066,51	518.920	↑	525.770	↔	514.470	↔	522.670	↔	514.470	↔
0753801.51100000 - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	864.980,34	1.174.475	↑	1.188.350	↔	1.122.030	↔	1.131.150	↔	1.095.915	↔
0955301.51100000 - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren (Ankauf Grabstätten)	33.805,13	35.000	↔	35.000	↔	35.000	↔	35.000	↔	35.000	↔
1157302.51100000 - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	504,00	500	↔	500	↔	500	↔	500	↔	500	↔
1157303.51100000 - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.039,00	3.000	↑	3.000	↔	3.000	↔	3.000	↔	3.500	↑
1157305.51100000 - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	1.270,00	2.000	↑	1.500	↓	1.500	↔	1.500	↔	1.500	↔
0536503.51100003 - Getränkegeld	1.005,00	1.000	↔	1.000	↔	1.000	↔	1.000	↔	1.000	↔
0536504.51100003 - Getränkegeld	2.770,00	3.300	↑	2.645	↓	3.300	↑	3.300	↔	3.300	↔
0536505.51100003 - Getränkegeld	2.535,00	2.000	↓	2.000	↔	2.000	↔	2.000	↔	2.000	↔
0536506.51100003 - Getränkegeld	330,00	400	↑	345	↓	400	↑	400	↔	400	↔
0536504.51100004 - Verpflegungsentgelt	101.136,00	115.000	↑	101.450	↓	115.000	↑	115.000	↔	110.000	↔
<b>Gesamt</b>	<b>1.803.774,78</b>	<b>2.334.225</b>	↑	<b>2.180.495</b>	↔	<b>2.009.010</b>	↔	<b>2.026.930</b>	↔	<b>1.968.195</b>	↔

#### Kostenersatzleistungen/Kostenerstattungen (548,549)

Hierunter werden Erträge erfasst, die von Dritten für Leistungen der Gemeinde erbracht werden. Der Ertragsumfang für die Kostenersatzleistungen und Kostenerstattungen setzt sich aus nachfolgenden Teilbeträgen zusammen:

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
548 - Kostenersatzleistungen und -erstattungen	238.733,45	182.725 ↓	189.325 ↑	181.325 ↑	168.525 ↓	161.925 ↑
549 - Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.517,08	750 ↓	750 ↑	750 ↑	750 ↑	750 ↑
<b>Gesamt</b>	<b>242.250,53</b>	<b>183.475 ↓</b>	<b>190.075 ↑</b>	<b>182.075 ↑</b>	<b>169.275 ↓</b>	<b>162.675 ↑</b>

### Kontengruppe 548 detailliert

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
5480 - Kostenerstattungen vom Bund	10.057,08	5.900 ↓	0 ↓	0 ↑	0 ↑	0 ↑
5481 - Kostenerstattungen vom Land	434,76	3.700 ↑	1.700 ↓	3.700 ↑	1.700 ↓	1.500 ↓
5482 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	16.941,40	8.200 ↓	6.700 ↓	6.700 ↑	6.700 ↑	6.700 ↑
5483 - Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	1.000 ↑	1.000 ↑	1.000 ↑	1.000 ↑	2.200 ↑
5485 - Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	105.934,62	82.600 ↓	97.600 ↑	97.600 ↑	97.600 ↑	96.600 ↑
5487 - Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	17.584,36	3.400 ↓	400 ↓	400 ↑	400 ↑	400 ↑
5488 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	87.781,23	77.925 ↓	81.925 ↑	71.925 ↓	61.125 ↓	54.525 ↓
<b>Gesamt</b>	<b>238.733,45</b>	<b>182.725 ↓</b>	<b>189.325 ↑</b>	<b>181.325 ↑</b>	<b>168.525 ↓</b>	<b>161.925 ↑</b>

### Steuern und steuerähnliche Erträge (55)

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
550 - Gemeinschaftssteuern	4.075.376,58	4.192.000 ↑	4.236.000 ↑	4.638.000 ↓	4.867.000 ↑	5.063.000 ↑
555 - Kommunalsteuern	2.923.590,11	3.303.400 ↑	3.217.600 ↑	3.365.600 ↑	3.396.600 ↑	3.482.200 ↑
<b>Gesamt</b>	<b>6.998.966,69</b>	<b>7.495.400 ↑</b>	<b>7.453.600 ↑</b>	<b>8.003.600 ↓</b>	<b>8.263.600 ↑</b>	<b>8.545.200 ↑</b>

### Davon Gemeinschaftssteuern (550)

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
5500 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.853.148,31	4.008.000 ↑	4.016.000 ↑	4.367.000 ↓	4.567.000 ↑	4.800.000 ↑
5504 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	222.228,27	184.000 ↓	220.000 ↑	271.000 ↑	300.000 ↑	263.000 ↓
<b>Gesamt</b>	<b>4.075.376,58</b>	<b>4.192.000 ↑</b>	<b>4.236.000 ↑</b>	<b>4.638.000 ↓</b>	<b>4.867.000 ↑</b>	<b>5.063.000 ↑</b>

### Davon Kommunalsteuern (555)

Der Haushaltsplanentwurf 2026 enthält aktuell die im Rahmen der Grundsteuerreform vorgegebenen Hebesätze.

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
5551 - Grundsteuer A	76.009,04	74.800 ↑	55.000 ↓	55.000 ↑	55.000 ↑	55.000 ↑
5552 - Grundsteuer B	1.402.706,63	1.632.000 ↑	1.632.000 ↑	1.772.000 ↓	1.772.000 ↑	1.772.000 ↑
5553 - Gewerbesteuer	1.414.081,51	1.566.000 ↑	1.500.000 ↑	1.508.000 ↑	1.539.000 ↑	1.624.000 ↓

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
5559 - Andere Steuern	30.792,93	30.600 🟡	30.600 🟡	30.600 🟡	30.600 🟡	31.200 🟡
<b>Gesamt</b>	<b>2.923.590,11</b>	<b>3.303.400 🟢</b>	<b>3.217.600 🟡</b>	<b>3.365.600 🟡</b>	<b>3.396.600 🟡</b>	<b>3.482.200 🟡</b>

### Gewerbsteuer netto

Die Entwicklung der Gewerbsteuer ist stark von der konjunkturellen Lage geprägt.

Der Haushaltsansatz für das Jahr 2026 baut auf den tatsächlichen Zahlen von 2025 auf.

Bei den Erträgen aus der Gewerbsteuer darf nicht vergessen werden, dass davon ein nicht unerheblicher Anteil über die Gewerbsteuer- und die Heimatumlage abzuführen sind.

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
Gewerbsteuer (brutto)	1.414.081,51	1.566.000 🟢	1.500.000 🟡	1.508.000 🟡	1.539.000 🟡	1.624.000 🟢
./. Gewerbsteuerumlage	107.415,17	138.000 🟡	132.000 🟡	132.000 🟡	135.000 🟡	143.000 🟢
./. Heimatumlage	66.750,85	86.000 🟡	82.000 🟡	82.000 🟡	84.000 🟡	89.000 🟢
<b>Gewerbsteuer (netto)</b>	<b>1.239.915,49</b>	<b>1.342.000 🟢</b>	<b>1.286.000 🟡</b>	<b>1.294.000 🟡</b>	<b>1.320.000 🟡</b>	<b>1.392.000 🟢</b>

### Kennzahl: Steuerquote

Anteil der Steuern und der steuerähnlichen Erträge an den Erträgen in %.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Steuern und steuerähnlicher Erträge (EUR)	55	6.998.966,69	7.495.400,00	7.453.600,00	8.003.600,00	8.263.600,00	8.545.200,00
Summe der Erträge (EUR)	5	14.641.641,54	15.195.425,00	14.715.810,00	14.862.860,00	15.112.490,00	15.208.745,00
Steuerquote (%)		47,80	49,33	50,65	53,85	54,68	56,19

### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen (546)

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
5460 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	137.229,00	146.385 🟢	138.215 🟡	138.200 🟡	137.360 🟡	128.270 🟢
5461 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	6.694,00	6.400 🟡	5.770 🟡	5.700 🟡	5.625 🟡	5.575 🟡
5462 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	141.786,00	140.165 🟡	140.210 🟡	121.895 🟢	121.770 🟡	121.245 🟡
<b>Gesamt</b>	<b>285.709,00</b>	<b>292.950 🟡</b>	<b>284.195 🟡</b>	<b>265.795 🟢</b>	<b>264.755 🟡</b>	<b>255.090 🟡</b>

### Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (540-543)

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
540 - Erträge aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen	1.884.153,00	1.952.470 🟡	1.780.000 🟢	1.807.000 🟡	1.817.000 🟡	1.917.000 🟢
541 - Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	28.000 🟢	156.450 🟢	28.000 🟢	28.000 🟡	28.000 🟡
542 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	981.459,82	911.545 🟢	1.049.970 🟢	1.023.970 🟡	988.370 🟡	1.007.515 🟡
<b>Gesamt</b>	<b>2.865.612,82</b>	<b>2.892.015 🟡</b>	<b>2.986.420 🟢</b>	<b>2.858.970 🟡</b>	<b>2.833.370 🟡</b>	<b>2.952.515 🟡</b>

## Davon Schlüsselzuweisungen

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
1261101.54010100 - Schlüsselzuweisungen	1.884.153,00	1.952.470	1.780.000	1.807.000	1.817.000	1.917.000
<b>Gesamt</b>	<b>1.884.153,00</b>	<b>1.952.470 </b>	<b>1.780.000 </b>	<b>1.807.000 </b>	<b>1.817.000 </b>	<b>1.917.000 </b>

## Kontengruppe 5421 detailliert

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
0536503.54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	160.638,00	160.000	133.950	133.950	133.950	133.950
0536504.54210000 - Zuweis. f. lfd. Zwecke v. Land	507.582,44	349.050	359.690	359.690	359.690	359.690
0536505.54210000 - Zuweis. f. lfd. Zwecke v. Land	148.768,00	273.000	399.235	399.235	399.235	399.235
0536506.54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	58.198,00	36.850	36.850	36.850	36.850	43.000
0955201.54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	40.000	40.000	0	0	0
0955301.54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Jüdischer Friedhof)	277,80	300	300	300	300	300
0955502.54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	0	0	0	43.500
1056101.54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	15.000	9.000	9.000	9.000
<b>Gesamt</b>	<b>875.464,24</b>	<b>859.200 </b>	<b>985.025 </b>	<b>939.025 </b>	<b>939.025 </b>	<b>988.675 </b>

## Kennzahl: Zuwendungsquote

Anteil (Abhängigkeit) der erhaltenen Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) an den Erträgen in %

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Entwicklung der Werte (EUR)	540-543	2.865.612,82	2.892.015,00	2.986.420,00	2.858.970,00	2.833.370,00	2.952.515,00
Summe der Erträge (EUR)	5	14.641.641,54	15.195.425,00	14.715.810,00	14.862.860,00	15.112.490,00	15.208.745,00
Zuwendungsquote (%)		19,57	19,03	20,29	19,24	18,75	19,41

## Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen (5380)

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
540 - Erträge aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen	1.884.153,00	1.952.470	1.780.000	1.807.000	1.817.000	1.917.000
541 - Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	28.000	156.450	28.000	28.000	28.000
542 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	981.459,82	911.545	1.049.970	1.023.970	988.370	1.007.515
<b>Gesamt</b>	<b>2.865.612,82</b>	<b>2.892.015 </b>	<b>2.986.420 </b>	<b>2.858.970 </b>	<b>2.833.370 </b>	<b>2.952.515 </b>

## Die wesentlichen ordentlichen Aufwendungen

Kennzahl: Wesentliche Aufwandsarten

In der nachfolgenden Tabelle werden die Einzelwerte der wesentlichen Aufwandsarten benannt. Ferner der prozentuale Anteil der Summe der wesentlichen Aufwandsarten an der Summe der Aufwendungen.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Personalaufwendungen (EUR)	62,63	3.525.435,88	4.117.700,00	4.112.300,00	4.052.700,00	4.114.800,00	4.180.600,00
Versorgungsaufwendungen (EUR)	64	1.118.623,13	1.226.350,00	1.288.550,00	1.288.450,00	1.323.750,00	1.326.550,00
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (EUR)	616	138.797,76	627.635,00	865.350,00	652.150,00	553.360,00	577.710,00
Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (EUR)	605	298.122,63	347.200,00	348.480,00	348.480,00	349.215,00	330.590,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (EUR)	712	843.565,97	1.101.975,00	1.227.525,00	1.113.875,00	1.062.975,00	1.060.275,00
Gewerbesteuerumlage (EUR)	73801	174.166,02	224.000,00	214.000,00	214.000,00	219.000,00	232.000,00
Kreisumlage (EUR)	73541	2.762.857,00	2.983.000,00	3.163.000,00	3.210.000,00	3.077.000,00	3.170.000,00
Summe der wesentlichen Ausgabearten (EUR)		8.861.568,39	10.627.860,00	11.219.205,00	10.879.655,00	10.700.100,00	10.877.725,00
Summe Aufwendungen (EUR)	6,7	13.251.767,17	15.878.750,00	16.509.585,00	15.872.015,00	15.712.420,00	15.700.695,00
Anteil der wesentlichen Aufwandsarten in %. (%)		66,87	66,93	67,96	68,55	68,10	69,28

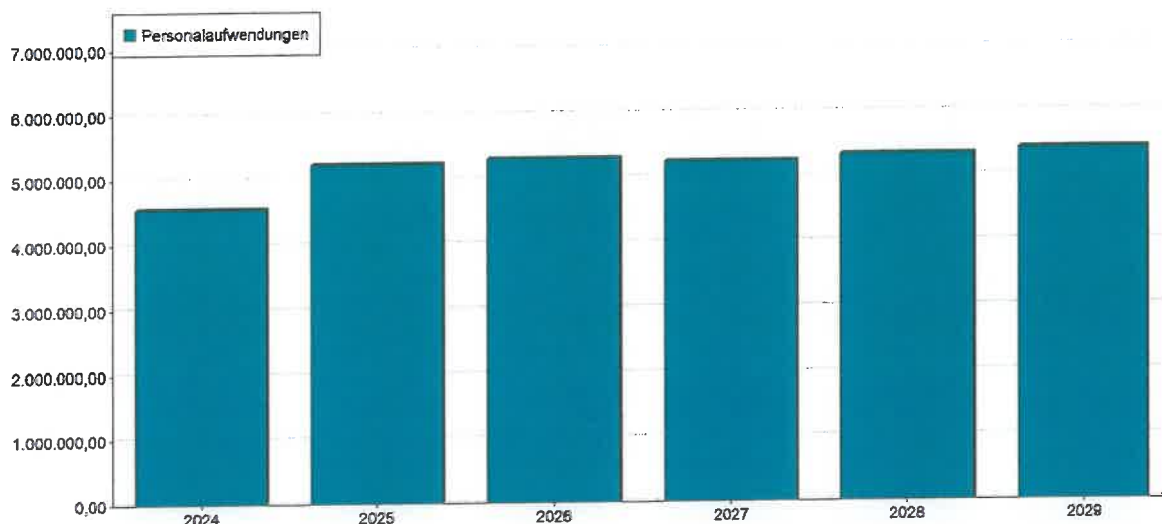
Kennzahl: Aufwandsdeckungsgrad

Der Aufwandsdeckungsgrad ist der Quotient aus den Erträgen und den Aufwendungen. Diese Kennzahl gibt das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit an. Sie zeigt auf, zu welchem Anteil die Aufwendungen durch die Erträge gedeckt

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Erträge (EUR)	5	14.641.641,54	15.195.425,00	14.715.810,00	14.862.860,00	15.112.490,00	15.208.745,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	6,7	13.251.767,17	15.878.750,00	16.509.585,00	15.872.015,00	15.712.420,00	15.700.695,00
Ergebnis E - A (EUR)		1.389.874,37	-683.325,00	-1.793.775,00	-1.009.155,00	-599.930,00	-491.950,00
Aufwandsdeckungsgrad (%)		110,49	95,70	89,13	93,64	96,18	96,87

Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	4.555.249,13	5.226.050	▲	5.299.550	●	5.236.750	●	5.331.750	●	5.417.850	●



Die **Personalaufwendungen** beinhalten u. a. die Dienstbezüge der Beamten, die Entgelte für Beschäftigte, Beiträge an die Zusatzversorgungskasse, Berufsgenossenschaft und zur gesetzlichen Unfallversicherung.

Die sonstigen Personalaufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (z. B. Sitzungsgelder, Feuerwehr, Wahlhelfer) gehören nach den gesetzlichen Bestimmungen zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und stellen somit nach der Haushaltssystematik keine Personalaufwendungen dar.

Die Ansätze für die Personalaufwendungen wurden unter Berücksichtigung des aktuellen Tarifvertrages veranschlagt. Die Ansätze können ggf. stark von den Vorjahresansätzen abweichen, da unterjährig durch das neue Personalprogramm Produktanpassungen vorgenommen wurden und weiterhin werden.

Die **Versorgungsaufwendungen** beinhalten Zuführungen zu den Pensions- bzw. Beihilferückstellungen sowie die Aufwendungen an die Versorgungskasse für Beamte. Rückstellungen gehören zu den Fremdkapitalposten und stellen Verbindlichkeiten oder Aufwendungen dar, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe ungewiss sind. Durch die Bildung von Rückstellungen sollen später zu leistende Auszahlungen aufwandsmäßig den Haushaltsjahren ihrer Verursachung zugerechnet werden.

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Entgelte Arbeitnehmer	3.405.439,42	3.984.700	3.976.100	3.914.000	3.971.600	4.032.800
Bezüge Beamte	119.996,46	133.000	136.200	138.700	143.200	147.800
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.118.623,13	1.226.350	1.288.550	1.288.450	1.323.750	1.326.550
Sonstige Personalaufwendungen	7.985,53	25.700	28.300	28.500	28.500	24.700
<b>Summe</b>	<b>4.652.044,54</b>	<b>5.369.750</b>	<b>5.429.150</b>	<b>5.369.650</b>	<b>5.467.050</b>	<b>5.531.850</b>

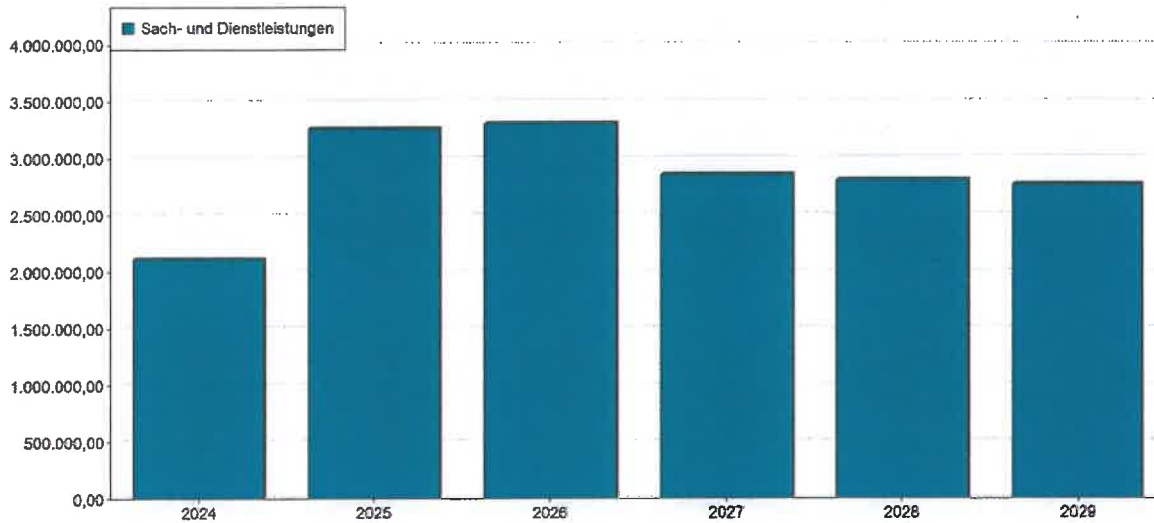
Kennzahl: Personalintensität

Anteil der Personalaufwendungen an den Aufwendungen in %.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Personalaufwendungen (EUR)	62,63,640-643,647,649,65	4.555.249,13	5.226.050,00	5.299.550,00	5.236.750,00	5.331.750,00	5.417.850,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	6,7	13.251.767,17	15.878.750,00	16.509.585,00	15.872.015,00	15.712.420,00	15.700.695,00
Personalintensität (%)		34,37	32,91	32,10	32,99	33,93	34,51

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,64-69)

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67-69)	2.115.565,86	3.258.895 <span style="color:red">▲</span>	3.308.590 <span style="color:orange">●</span>	2.853.875 <span style="color:green">▼</span>	2.806.045 <span style="color:orange">●</span>	2.766.750 <span style="color:orange">●</span>



Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeiten für Sach- und Dienstleistungen	475.398,47	726.310	719.850	687.440	711.305	684.155
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.242.894,75	1.880.420	2.057.635	1.685.470	1.596.830	1.626.770
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von rechten und Pflichten	144.356,21	355.905	243.745	220.435	229.740	183.575
Aufwendungen für Kommunikation, Information u. w.	121.477,18	160.025	148.710	128.910	134.895	136.420
Aufwendungen für Beiträge, Einstellungen in Sonderposten u. w.	131.439,25	136.235	138.650	131.620	133.275	135.830
<b>Summe</b>	<b>2.115.565,86</b>	<b>3.258.895</b>	<b>3.308.590</b>	<b>2.853.875</b>	<b>2.806.045</b>	<b>2.766.750</b>

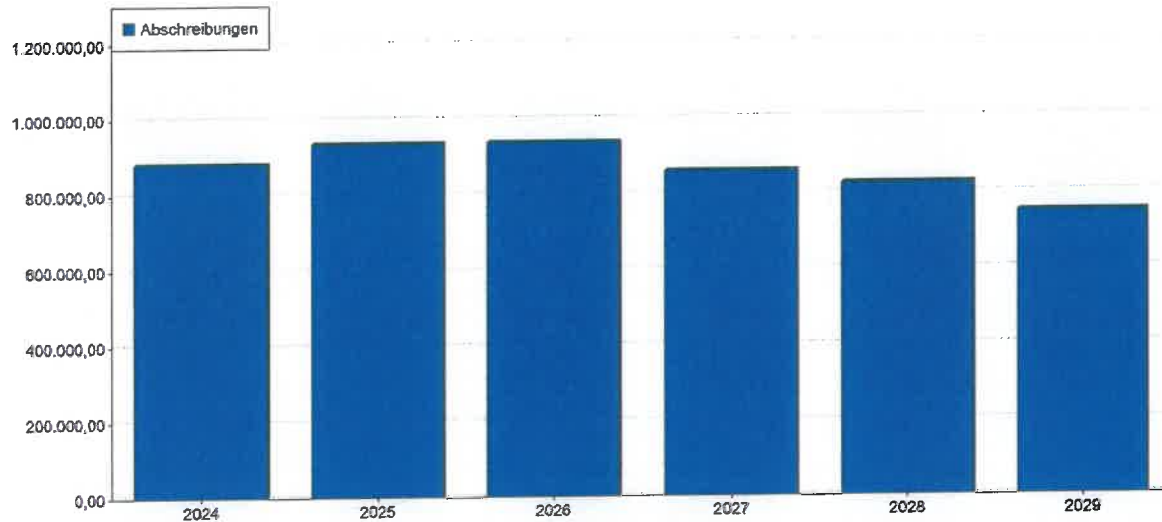
Kennzahl: Dienstleistungsintensität

Anteil der Sach- und Dienstleistungen an den Aufwendungen in %

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Sach- und Dienstaufwendungen (EUR)	60,61	1.718.293,22	2.606.730,00	2.777.485,00	2.372.910,00	2.308.135,00	2.310.925,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	6,7	13.251.767,17	15.878.750,00	16.509.585,00	15.872.015,00	15.712.420,00	15.700.695,00
Dienstleistungsintensität (%)		12,97	16,42	16,82	14,95	14,69	14,72

Abschreibungen (66)

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Abschreibungen (66)	881.083,28	933.795	▲	935.300	▲	857.595	▼	824.330	▲	747.245	▲

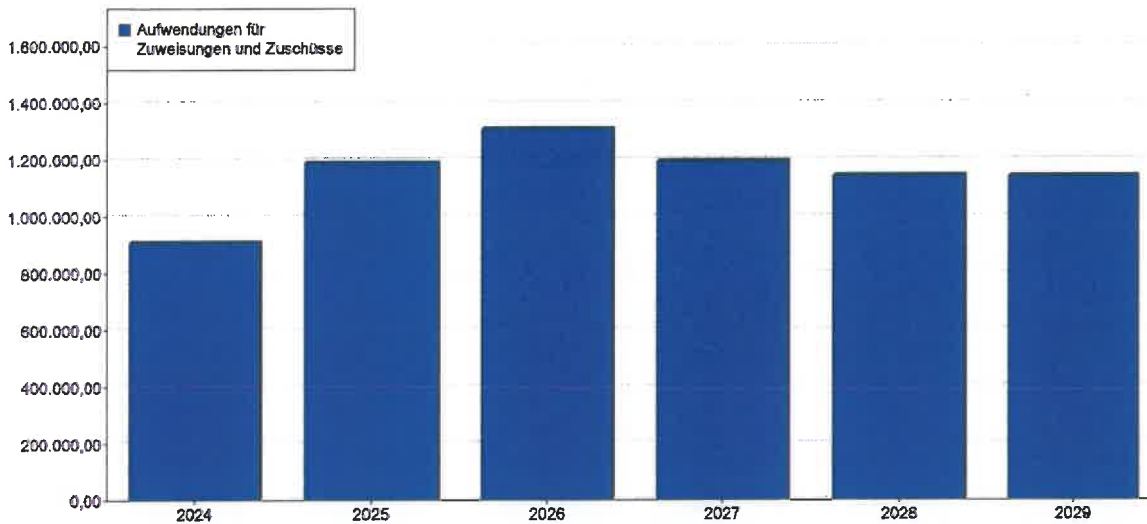


Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
661 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	9.699,02	12.945	▲	12.945	▲	12.945	▲	12.945	▲	885	▼
662 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	693.356,00	774.585	▲	757.625	▲	704.570	▼	687.830	▲	648.390	▲
663 - Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	8.972,00	5.810	▼	8.650	▲	260	▼	260	▲	260	▲
664 - Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	139.710,18	125.315	▼	132.590	▲	118.995	▼	109.155	▲	92.570	▼
665 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	26.730,70	15.140	▼	23.490	▲	20.825	▼	14.140	▼	5.140	▼
667 - Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	2.615,38	0	▼	0	▲	0	▲	0	▲	0	▲
<b>Gesamt</b>	<b>881.083,28</b>	<b>933.795</b>	▲	<b>935.300</b>	▲	<b>857.595</b>	▼	<b>824.330</b>	▲	<b>747.245</b>	▲

### Netto-Abschreibungsaufwand

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Abschreibungen (brutto)	881.083,28	933.795	935.300	857.595	824.330	747.245
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	285.709,00	292.950	284.195	265.795	264.755	255.090
<b>Gewerbesteuer (netto)</b>	<b>595.374,28</b>	<b>640.845</b>	<b>651.105</b>	<b>591.800</b>	<b>559.575</b>	<b>492.155</b>

### Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für Finanzaufwendungen (71)



Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
712 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	843.565,97	1.101.975 ↑	1.227.525 ↑	1.113.875 ↓	1.062.975 ↓	1.060.275 ↓
717 - Sonstige Erstattungen und Zuweisungen	66.230,84	87.850 ↑	81.350 ↓	81.350 ↓	81.350 ↓	81.300 ↓
<b>Gesamt</b>	<b>909.796,81</b>	<b>1.189.825 ↑</b>	<b>1.308.875 ↓</b>	<b>1.195.225 ↓</b>	<b>1.144.325 ↓</b>	<b>1.141.575 ↓</b>

Die Verbandsumlage an den Abwasserverband wurde mit 941.000,00 € veranschlagt.

Als Zuweisung für laufende Zwecke an private Unternehmen und übrige Bereiche sind u. a. 174.150,00 € für den Naturkindergarten „Die Weidenschafe“, 40.000,00 € für die Senioren-Tagespflege und 12.000,00 € für die Vereinsförderung eingestellt.

In den sonstigen Erstattungen an Gemeinden ist mit 50.000,00 € die Zahlung für die IKZ Ordnungsbehördenbezirk enthalten.

Auch wurde im Bereich des Umweltschutz ein neues Produkt eingerichtet, hier wurde für das Jahr 2026 ein Betrag von 50.900 € eingestellt.

#### Kontengruppe 717 detailliert

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
7172 - Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	52.676,08	78.350 ↑	71.850 ↓	71.850 ↓	71.850 ↓	71.850 ↓
7177 - Sonstige Erstattungen an private Unternehmen	12.504,76	2.500 ↓	2.500 ↓	2.500 ↓	2.500 ↓	450 ↓
7178 - Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	1.050,00	7.000 ↑	7.000 ↓	7.000 ↓	7.000 ↓	9.000 ↑
<b>Gesamt</b>	<b>66.230,84</b>	<b>87.850 ↑</b>	<b>81.350 ↓</b>	<b>81.350 ↓</b>	<b>81.350 ↓</b>	<b>81.300 ↓</b>

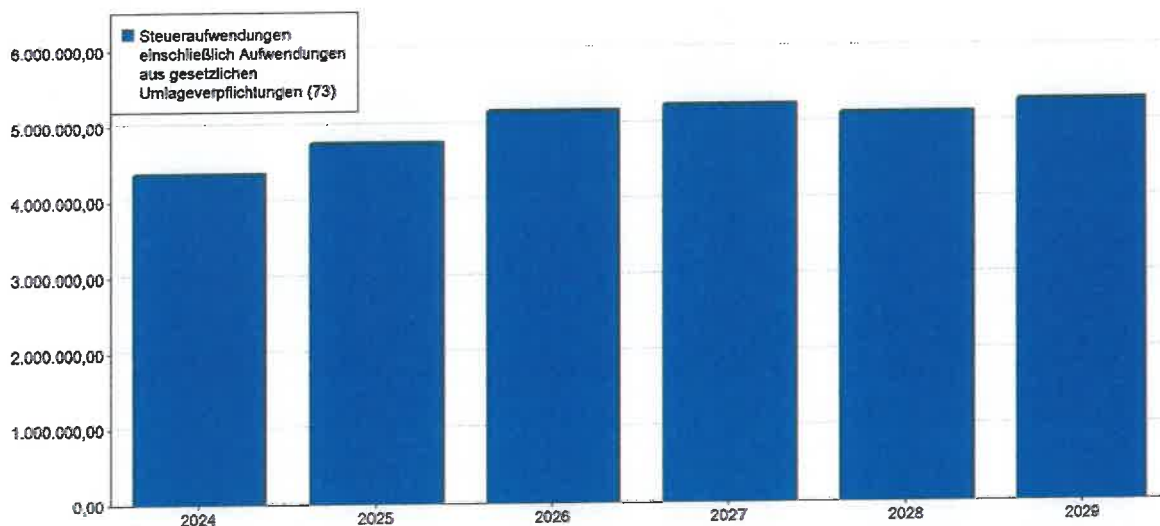
#### Kontengruppe 712 detailliert

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
7122 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	0,00	30.900 ↑	50.900 ↑	50.900 ↓	0 ↓	0 ↓
7123 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	708.263,37	875.000 ↑	941.000 ↑	875.000 ↓	875.000 ↓	875.000 ↓

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
7127 - Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	20.000,04	42.000 ↑	42.000 ↓	42.000 ↓	42.000 ↓	42.000 ↓
7128 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	115.302,56	154.075 ↑	193.625 ↑	145.975 ↓	145.975 ↓	143.275 ↓
<b>Gesamt</b>	<b>843.565,97</b>	<b>1.101.975 ↑</b>	<b>1.227.525 ↑</b>	<b>1.113.875 ↓</b>	<b>1.062.975 ↓</b>	<b>1.060.275 ↓</b>

### Steueraufwendungen inkl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen (73)

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen (73)	4.358.006,19	4.762.000 ↓	5.169.000 ↓	5.240.000 ↓	5.120.000 ↓	5.275.000 ↓



Hier enthalten sind auch die Aufwendungen, welche die Gemeinde Hammersbach im Rahmen der Realsteuerabrechnung an die Gemeinden des ZWIGL's zu zahlen hat.

### Kontengruppe 7354 detailliert

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
1261101.73541000 - Kreisumlage	2.762.857,00	2.983.000 ↓	3.163.000 ↓	3.210.000 ↓	3.077.000 ↓	3.170.000 ↓
1261101.73542000 - Schulumlage	1.223.159,00	1.359.000 ↑	1.595.000 ↑	1.619.000 ↓	1.627.000 ↓	1.676.000 ↓
1261101.73549000 - Andere Umlagen (Regional-/Planungsverband)	26.143,82	26.000 ↓	27.000 ↓	27.000 ↓	27.000 ↓	27.000 ↓
<b>Gesamt</b>	<b>4.012.159,82</b>	<b>4.368.000 ↓</b>	<b>4.785.000 ↓</b>	<b>4.856.000 ↓</b>	<b>4.731.000 ↓</b>	<b>4.873.000 ↓</b>

### Kontengruppe 7380 detailliert

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
1261101.73801000 - Gewerbesteuerumlage	107.415,17	138.000 ↑	132.000 ↓	132.000 ↓	135.000 ↓	143.000 ↓
1261101.73801100 - Heimatumlage	66.750,85	86.000 ↑	82.000 ↓	82.000 ↓	84.000 ↓	89.000 ↓
<b>Gesamt</b>	<b>174.166,02</b>	<b>224.000 ↑</b>	<b>214.000 ↓</b>	<b>214.000 ↓</b>	<b>219.000 ↓</b>	<b>232.000 ↓</b>

Die Gewerbesteuerumlage berechnet sich, indem das Istaufkommen der Gewerbesteuer einer Gemeinde durch den für das Erhebungsjahr festgesetzten Hebesatz geteilt wird und dieser Betrag mit dem Vervielfältiger (Umlagesatz) multipliziert wird.

2024	Umlagesatz	35 %
2025	Umlagesatz	35 %
2026	Umlagesatz	35 %
2027	Umlagesatz	35 %
2028	Umlagesatz	35 %
2029	Umlagesatz	35 %

Der Umlagesatz für die Gewerbesteuerumlage ist gegenüber dem Vorjahr gleichgeblieben.

Seit dem Jahr 2020 ist im Rahmen des Landesprogramms „Starke Heimat Hessen“ die Heimatumlage zu berücksichtigen, der Umlagesatz, für den die Grundlage auch das Istaufkommen der Gewerbesteuer ist, beträgt 21,75 %.

**Kennzahl: Transferaufwandsquote**

Anteil der Aufwendungen, die ohne Gegenleistungen an Dritte erbracht werden, an der Summe der Aufwendungen in %. Bspw. Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Allgemeine Zuweisungen an Land und Gemeinden.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Transferaufwendungen (EUR)	73	4.358.006,19	4.762.000,00	5.169.000,00	5.240.000,00	5.120.000,00	5.275.000,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	6,7	13.251.767,17	15.878.750,00	16.509.585,00	15.872.015,00	15.712.420,00	15.700.695,00
Transferaufwandsquote (%)		32,89	29,99	31,31	33,01	32,59	33,60

**Transferaufwendungen (72)**

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
725 - Sonstige soziale Leistungen an natürliche Personen	196.419,44	235.000	▲	235.000	▲	235.000	▲	235.000	▲	129.000	▼
<b>Gesamt</b>	<b>196.419,44</b>	<b>235.000</b>	<b>▲</b>	<b>235.000</b>	<b>▲</b>	<b>235.000</b>	<b>▲</b>	<b>235.000</b>	<b>▲</b>	<b>129.000</b>	<b>▼</b>

**Sonstige ordentliche Aufwendungen (70,74,76)**

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Sonstige ordentliche Aufwendungen (70,74,76)	10.519,69	13.285	▲	13.570	▲	15.570	▲	15.570	▲	14.175	▼

**Finanzerträge/Finanzaufwendungen**

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Finanzerträge (56,57)	259.563,32	331.010	▲	331.010	▲	331.010	▲	331.010	▲	274.010	▼
Zinsen und andere Finanzaufwendungen (77)	72.058,39	116.200	▲	110.100	▼	105.100	▲	100.100	▲	95.100	▲
<b>Finanzergebnis (Zeile. 21 ./ Zeile. 22)</b>	<b>187.504,93</b>	<b>214.810</b>	<b>▲</b>	<b>220.910</b>	<b>▲</b>	<b>225.910</b>	<b>▲</b>	<b>230.910</b>	<b>▲</b>	<b>178.910</b>	<b>▼</b>

**Die Erträge**

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
561 - Erträge aus Beteiligungen an anderen verbundenen Unternehmen	163.739,35	250.000 ↑	250.000 →	250.000 →	250.000 →	250.000 →
571 - Bankzinsen	79.907,16	60.000 ↓	60.000 →	60.000 →	60.000 →	5.000 ↓
573 - Bürgschaftsprovisionen	2.576,16	4.000 ↑	4.000 →	4.000 →	4.000 →	4.000 →
576 - Zinsen für Forderungen	13.335,59	17.000 ↑	17.000 →	17.000 →	17.000 →	15.000 ↓
577 - Erträge aus Wertpapieren des Umlaufvermögens (soweit nicht verbundene Unternehmen)	5,06	10 ↑	10 →	10 →	10 →	10 →
<b>Gesamt</b>	<b>259.563,32</b>	<b>331.010 ↑</b>	<b>331.010 →</b>	<b>331.010 →</b>	<b>331.010 →</b>	<b>274.010 ↓</b>

Hier enthalten sind auch die Erträge, welche die Gemeinde Hammersbach aus der Abrechnung der Realsteuern aus dem ZWIGL erhält.

### Die Aufwendungen

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
771 - Bankzinsen	997,00	1.100 ↓	0 ↓	0 →	0 →	0 →
772 - Kredit- und Überziehungsprovisionen	0,00	10.000 ↓	10.000 →	10.000 →	10.000 →	5.000 ↓
774 - Bürgschaftsprovisionen	0,00	100 ↓	100 →	100 →	100 →	100 →
776 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen an andere Kreditgeber	70.182,64	100.000 ↓	95.000 →	90.000 ↓	85.000 ↓	85.000 →
779 - Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	878,75	5.000 ↓	5.000 →	5.000 →	5.000 →	5.000 →
<b>Gesamt</b>	<b>72.058,39</b>	<b>116.200 ↓</b>	<b>110.100 ↓</b>	<b>105.100 →</b>	<b>100.100 →</b>	<b>95.100 →</b>

### Kennzahl: Zinslastquote

Die Zinslastquote stellt den Anteil der Zinsaufwendungen an den gesamten Aufwendungen im Haushalt dar. Die Zinslastquote ist somit eine Kennzahl für das Ausmaß der Belastung einer Kommune durch Aufwendungen für Fremdkapital, das in dieser oder einer vorherigen Haushaltsperiode aufgenommen wurde. Sie sollte möglichst gering gehalten werden, damit die Kommune in ihrem Handlungsspielraum nicht zu sehr eingeschränkt wird.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Zinsaufwendungen (EUR)	771,776	71.179,64	101.100,00	95.000,00	90.000,00	85.000,00	85.000,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	6,7	13.251.767,17	15.878.750,00	16.509.585,00	15.872.015,00	15.712.420,00	15.700.695,00
Zinslastquote (EUR)		0,54	0,64	0,58	0,57	0,54	0,54

### Außerordentliche Erträge/Aufwendungen

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
Außerordentliche Erträge (59)	1.212.733,93	500.000 ↓	0 ↓	0 →	0 →	0 →
Außerordentliche Aufwendungen (79)	56.272,97	0 ↓	0 →	0 →	0 →	0 →
<b>Außerordentliches Ergebnis (Zeile 27 ./. Teile 28)</b>	<b>1.156.460,96</b>	<b>500.000 ↓</b>	<b>0 ↓</b>	<b>0 →</b>	<b>0 →</b>	<b>0 →</b>

### Übersicht der defizitären/nicht defizitären Produkte (ABC-Analyse)

Mit der ABC-Analyse können Objekte (z.B. Produkte einer Kommunalverwaltung) in die Klassen A, B und C eingeteilt werden.

Die hier vorgenommene ABC-Analyse klassifiziert alle Produkte des Ergebnishaushalts (alle Aufgaben), die im laufenden Planjahr mit einem negativen Ergebnis abschließen werden, somit einen negativen Deckungsbeitrag ausweisen werden.

Klasse A: Produkte, die mit einem Negativergebnis größer 200.000,00 EUR abschließen werden.

Klasse B: Produkt, die mit einem Negativergebnis größer 100.000,00 EUR und bis 200.000,00 EUR abschließen werden.

Klasse C: Produkte, die mit einem Negativergebnis größer 20.000,00 EUR und bis 100.000,00 EUR abschließen werden.

Bei Anwendung der Klassifizierung auf das laufende Haushaltsjahr ergeben sich folgende Resultate:

- 10 Produkte in Kategorie A
- 8 Produkte in Kategorie B
- 16 Produkte in Kategorie C

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil	Klasse
0536504	Kinderburg (Kindergarten) Kinderbetreuung Am Rathaus 12	-1.028.725 EUR	14 %	14 %	A
0536505	Kinderhaus Kinderbetreuung Kobler Weg 56	-829.965 EUR	12 %	26 %	A
0536503	Haus der kleinen Fabe U3 - Kinderbetreuung	-708.165 EUR	10 %	36 %	A
0611109	Liegenschaften / Gebäudemanagement	-529.080 EUR	7 %	43 %	A
1012601	Brandschutz	-494.240 EUR	7 %	50 %	A
0854101	Gemeindestraßen	-483.220 EUR	7 %	57 %	A
0111106	Finanzen, Controlling	-295.070 EUR	4 %	61 %	A
0111105	Personalservice	-251.980 EUR	4 %	65 %	A
0111101	Gemeindeorgane	-247.470 EUR	3 %	68 %	A
0111103	EDV, Arbeitssicherheit	-227.750 EUR	3 %	71 %	A
0111104	Einrichtungen der gesamten Verwaltung	-161.070 EUR	2 %	74 %	B
0536507	Naturkindergarten "Die Weidenschafe"	-137.700 EUR	2 %	76 %	B
0536201	Kinder- und Jugendherholung	-130.865 EUR	2 %	77 %	B
0642401	Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen	-130.545 EUR	2 %	79 %	B
0212202	Bürgerbüro, Meldewesen	-126.635 EUR	2 %	81 %	B
1157303	Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Bürgertreff	-111.900 EUR	2 %	83 %	B
0536506	Kinderkiste U3 - Kinderbetreuung	-107.865 EUR	2 %	84 %	B
0651101	Bauliche Planung	-102.690 EUR	1 %	86 %	B
0212201	Öffentliche Sicherheit und allgemeine öffentliche Ordnung	-99.610 EUR	1 %	87 %	C
0111107	Kassen- und Rechnungswesen	-93.635 EUR	1 %	88 %	C
1157301	Bauhof	-93.365 EUR	1 %	90 %	C
0431501	Seniorenarbeit	-61.780 EUR	1 %	91 %	C
0955201	Wasserlaufe / Wasserbau	-64.560 EUR	1 %	92 %	C
0435101	Sonstige soziale Hilfen	-64.505 EUR	1 %	93 %	C
1157302	Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Historisches Rathaus	-62.635 EUR	1 %	93 %	C
1157305	Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Martin-Luther-Haus	-58.165 EUR	1 %	94 %	C
0636801	Spielplätze	-57.280 EUR	1 %	95 %	C
0852101	Bauliche Ausführung	-54.680 EUR	1 %	96 %	C
0955501	Feld- und Wirtschaftswege	-49.530 EUR	1 %	97 %	C
0111102	Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement, Datenschutz	-38.740 EUR	1 %	97 %	C

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil	Klasse
0328102	Förderung von Vereinen und Institutionen	-34.880 EUR	0 %	98 %	C
0212203	Standesamt	-31.520 EUR	0 %	98 %	C
0955101	Öffentliche Grünanlagen	-24.065 EUR	0 %	98 %	C
0212101	Statistiken und Wahlen	-23.760 EUR	0 %	99 %	C
	<b>Negativer Deckungsbeitrag insgesamt</b>	<b>-7.133.185 EUR</b>	<b>100 %</b>		

Die Produkte der Kategorie A ergeben einen kumulierten Anteil von 71,44 % an der Gesamtsumme der negativen Deckungsbeiträge, die Produkte in Kategorie B einen kumulierten Anteil von 14,15 % und die Produkte in Kategorie C einen kumulierten Anteil von 13,08 %.

Ausgeglichen wird der Haushalt durch die folgenden Produkte, für die ein positives Ergebnis erwartet wird.

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil
1261101	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen	4.686.600 EUR	88 %	88 %
1261201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	652.810 EUR	12 %	100 %
	<b>Positiver Deckungsbeitrag insgesamt</b>	<b>5.339.410 EUR</b>		
	<b>Negativer Deckungsbeitrag insgesamt</b>	<b>-7.133.185 EUR</b>		
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-1.793.775 EUR</b>		

Im Ergebnis werden negativen Deckungsbeiträge durch die positiven Deckungsbeiträge ausgeglichen, so dass für den Ergebnishaushalt ein Gesamtbetrag von -1.793.775,00 EUR erwartet wird.

## Finanzhaushalt

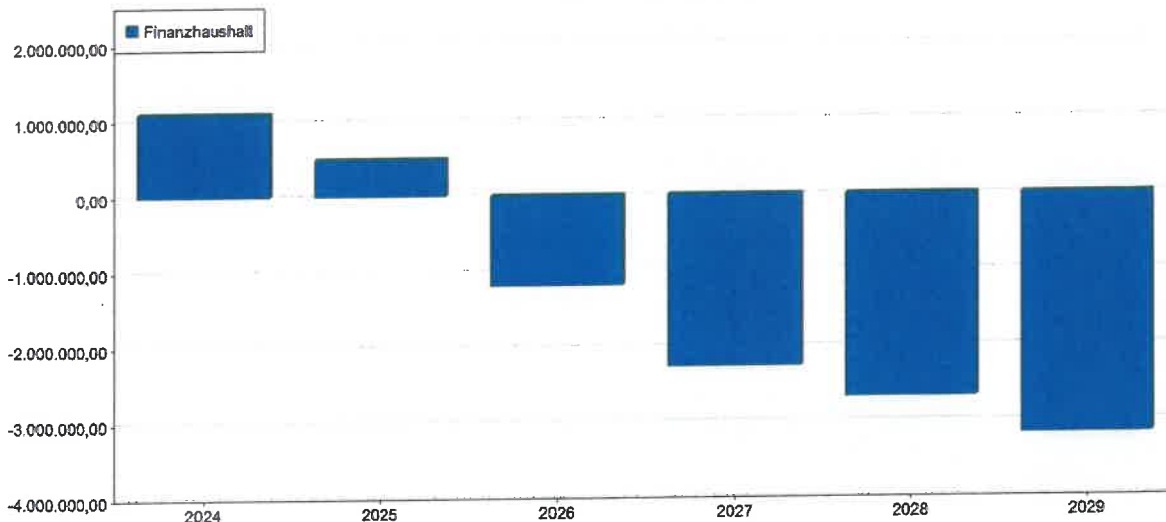
Der Finanzhaushalt beinhaltet alle geplanten Einzahlungen und Auszahlungen innerhalb des Haushaltsjahres und stellt die planerische Veränderung des Zahlungsmittelbestandes (und damit die Liquiditätsslage) dar.

### Finanzhaushalt gesamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Privatrechtliche Leistungsentgelte (810)	275.925,56	230.120	↓	316.655	↑	230.520	↓	231.520	↑	212.430	↓
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (811)	1.944.534,85	2.473.875	↑	2.320.395	↓	2.148.910	↓	2.166.980	↑	2.103.745	↑
Kostenersatzleistungen und -erstattungen (812)	242.287,00	183.475	↓	190.075	↑	182.075	↑	169.275	↓	162.675	↑
Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen (814)	6.998.966,69	7.495.400	↑	7.453.600	↑	8.003.600	↓	8.263.600	↑	8.545.200	↑
Einzahlungen aus Transferleistungen (815)	453.446,57	508.000	↑	522.000	↑	530.000	↑	540.000	↑	419.000	↓
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (816)	2.865.612,82	2.892.015	↑	2.986.420	↑	2.858.970	↑	2.833.370	↑	2.952.515	↑
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (817)	259.563,32	831.010	↑	331.010	↓	331.010	↑	331.010	↑	274.010	↓
Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben (813,828)	219.356,72	254.030	↑	276.910	↑	277.180	↑	277.180	↑	249.180	↓
<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 1 bis Zeile 8)</b>	<b>13.259.693,53</b>	<b>14.867.925</b>	↑	<b>14.397.065</b>	↑	<b>14.662.265</b>	↑	<b>14.812.935</b>	↑	<b>14.918.755</b>	↑
Personalauszahlungen (830)	4.555.249,13	5.226.050	↑	5.299.550	↑	5.236.750	↑	5.331.750	↑	5.417.850	↑

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Versorgungsauszahlungen (831)	96.795,41	102.000	🔴	85.000	🟢	85.000	🟡	85.000	🟡	69.000	🟢
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (832)	2.115.565,86	3.258.895	🔴	3.308.590	🟡	2.853.875	🟢	2.806.045	🟡	2.766.750	🟡
Auszahlungen für Transferleistungen (833)	196.419,44	235.000	🔴	235.000	🟡	235.000	🟡	235.000	🟡	129.000	🟢
Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzauszahlungen (834)	909.796,81	1.189.825	🔴	1.308.875	🔴	1.195.225	🟢	1.144.325	🟡	1.141.575	🟡
Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen (835)	4.358.006,19	4.762.000	🔴	5.169.000	🔴	5.240.000	🟡	5.120.000	🟡	5.275.000	🟡
Zinsen und ähnliche Auszahlungen (836)	72.058,39	116.200	🔴	110.100	🟢	105.100	🟡	100.100	🟡	95.100	🟡
Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben (837,848)	10.519,69	13.285	🔴	13.570	🟡	15.570	🔴	15.570	🟡	14.175	🟢
<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 bis Zeile 17)</b>	<b>12.314.410,92</b>	<b>14.903.255</b>	<b>🔴</b>	<b>15.529.685</b>	<b>🟡</b>	<b>14.966.520</b>	<b>🟡</b>	<b>14.837.790</b>	<b>🟡</b>	<b>14.908.450</b>	<b>🟡</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Zeile 9 und Zeile 18)</b>	<b>945.282,61</b>	<b>-35.330</b>	<b>🔴</b>	<b>-1.132.620</b>	<b>🔴</b>	<b>-404.255</b>	<b>🟢</b>	<b>-24.855</b>	<b>🟢</b>	<b>10.305</b>	<b>🟢</b>
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen (820)	45.872,40	178.465	🟢	536.265	🟢	123.265	🔴	333.265	🟢	123.265	🔴
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens (822)	1.095.867,01	0	🔴	0	🟡	0	🟡	0	🟡	0	🟡
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens (823)	92.110,00	0	🔴	0	🟡	0	🟡	0	🟡	0	🟡
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 22)</b>	<b>1.233.849,41</b>	<b>178.465</b>	<b>🔴</b>	<b>536.265</b>	<b>🟢</b>	<b>123.265</b>	<b>🔴</b>	<b>333.265</b>	<b>🟢</b>	<b>123.265</b>	<b>🔴</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (841)	289.677,38	103.500	🟢	2.104.000	🔴	2.225.000	🔴	680.000	🟢	0	🟢
Auszahlungen für Baumaßnahmen (842)	1.961.479,33	197.000	🟢	930.000	🔴	17.000	🟢	17.000	🟡	17.000	🟡
Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (840,843)	359.317,00	342.950	🟡	135.500	🟢	171.500	🔴	78.000	🟢	131.000	🔴
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (844)	6.057,68	8.700	🔴	8.900	🟡	9.100	🟡	9.300	🟡	9.500	🟡
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 bis 27)</b>	<b>2.616.531,39</b>	<b>652.150</b>	<b>🟢</b>	<b>3.178.400</b>	<b>🔴</b>	<b>2.422.600</b>	<b>🟢</b>	<b>784.300</b>	<b>🟢</b>	<b>157.500</b>	<b>🟢</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Zeile 23 und Zeile 28)</b>	<b>-1.382.681,98</b>	<b>-473.685</b>	<b>🟢</b>	<b>-2.642.135</b>	<b>🔴</b>	<b>-2.299.335</b>	<b>🟢</b>	<b>-461.035</b>	<b>🟢</b>	<b>-34.235</b>	<b>🟢</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Zeile 19 und Zeile 29)</b>	<b>-437.399,37</b>	<b>-509.015</b>	<b>🔴</b>	<b>-3.774.755</b>	<b>🔴</b>	<b>-2.703.590</b>	<b>🟢</b>	<b>-475.890</b>	<b>🟢</b>	<b>-23.930</b>	<b>🟢</b>
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen (826)	1.402.635,00	549.525	🔴	2.730.995	🟢	2.262.945	🔴	664.645	🔴	122.845	🔴

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse (846)	624.547,42	649.825	⬆️	641.615	⬆️	642.385	⬆️	593.935	⬆️	584.065	⬆️
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 31 und Zeile 32)	778.087,58	-100.300	⬇️	2.089.380	⬆️	1.620.560	⬇️	70.710	⬇️	-461.220	⬇️
Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Zeile 30 und Zeile 33)	340.688,21	-609.315	⬇️	-1.685.375	⬇️	-1.083.030	⬆️	-405.180	⬆️	-485.150	⬇️
Haushaltsunwirksame Einzahlungen -u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten- (827,829000-829998)	1.348.958,09	0	⬇️	0	⬆️	0	⬆️	0	⬆️	0	⬆️
Haushaltsunwirksame Auszahlungen -u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten- (847,849000-849998)	858.113,31	0	⬇️	0	⬆️	0	⬆️	0	⬆️	0	⬆️
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Zeile 35 und Zeile 36)	490.844,78	0	⬇️	0	⬆️	0	⬆️	0	⬆️	0	⬆️
Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	271.437,00	1.102.970	⬆️	493.655	⬇️	-1.191.720	⬇️	-2.274.750	⬇️	-2.679.930	⬇️
Geplante Veränderung der Bestandes an Zahlungsmitteln (Summe aus Zeile 34 und Zeile 37)	831.532,99	-609.315	⬇️	-1.685.375	⬇️	-1.083.030	⬆️	-405.180	⬆️	-485.150	⬇️
Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Zeile 38 und Zeile 39)	1.102.969,99	493.655	⬇️	-1.191.720	⬇️	-2.274.750	⬇️	-2.679.930	⬇️	-3.165.080	⬇️



## Investitionen für das Jahr 2026

Einzahlungen im Bereich der Investitionstätigkeit sind wie folgt veranschlagt:

Produktbereich	Maßnahme	Betrag
06	Zuweisung Aufzug Hanauer Straße 30/barrierefreier Zugang	36.320,00 €
06	Zuweisung Damnbrücke Gelände	13.200,00 €
06	Zuschuss Outdoor-Fitnessgeräte für Senioren	15.000,00 €
07	Beiträge für Hausanschlüsse	30.000,00 €

Die geplanten wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr 2025 sind:

Produktbereich	Maßnahme	Betrag
01	EDV/DMS/Digitalisierung	20.000,00 €
05	Heizungsanlage Kinderburg	50.000,00 €
05	Ausstattungen Kinder- und Jugendarbeit	57.650,00 €
05	Stabgitterzäune an der Kinderburg und dem Kinderhaus	23.000,00 €
06	LED-Beleuchtung Rathaus	10.000,00 €
06	Aufzug Gebäude Hanauer Straße 30/barrierefreier Zugang	45.500,00 €
06	Rathaus Köbler Weg, Außengelände	15.000,00 €
06	Outdoor-Fitnessgeräte für Senioren	25.000,00 €
06	Calisthenic-Park	15.000,00 €
06	Damnbrücke Gelände „grünes Theater“	30.000,00 €
06	Mähroboter	20.000,00 €
07	Auszahlungen für Hausanschlüsse	30.000,00 €
08	Buswartehalle Hirzbach	15.000,00 €
09	Trauerhallen Planungskosten	10.000,00 €
10	diverse Investitionen Brandschutz	10.000,00 €
10	Atemschutz (inkl. 2025 Helme und Lampen)	35.000,00 €
10	FFW – Feuerwehrrückmeldung	35.000,00 €
10	FFW - Banner	10.000,00 €
10	Katastrophenschutz - Sirenen	42.000,00 €
11	Zisterne Bauhof	12.000,00 €

## Erläuterungen zu den veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen

Es werden folgende Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2026 veranschlagt:

Maßnahme	2026	2027
0536504 – Sanierung/Anbau/Neubau Kinderhaus	2.100.000,00	2.100.000,00
0651101 – Hanauer Straße (Gehweg/Kanal/Wasser)	900.000,00	
1012601 – MTW FFW		100.000,00
Summe	3.000.000,00	2.200.000,00

## Ausblick auf die Auswirkungen für die Kommune durch den demographischen Wandel (§ 6 Abs. 2 GemHVO)

(\*Quelle: Gemeindedatenblatt Hammersbach der Hessen Agentur GmbH.)

Die Hessen Agentur hat im Auftrag des Hessischen Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen kleinräumige Bevölkerungsvorausschätzungen für die 422 hessischen Kommunen bis zum Jahr 2035 erstellt.\* Ziel der Modellrechnungen ist es, eine Orientierung zu geben, um sich aktiv mit den Herausforderungen des demografischen Wandels auseinanderzusetzen und Maßnahmen auf den Weg zu bringen bzw. Positives zu stärken

und Risiken entgegenzuwirken. In diesem Sinne sind die Ergebnisse der kleinräumigen Bevölkerungsvorausschätzung zu nutzen.\*

Den Berechnungen der Gemeindeergebnisse liegen dieselben Annahmen zur Entwicklung der Geburtenrate und der Lebenserwartung sowie zum Wanderungsverhalten zugrunde wie der aktuellen Bevölkerungsvorausschätzung für Hessen und seine Regierungsbezirke, Landkreise und kreisfreien Städte, die im Juni 2019 vom Kabinett als Grundlage der Landesentwicklungsplanung verabschiedet wurde. Damit ist gewährleistet, dass die Gemeindeentwicklungen insgesamt mit den Entwicklungen in den Landkreisen, Regierungsbezirken und auf Landesebene konsistent sind. Die Annahmen auf Landesebene sind unter

[https://redaktion.hessen-agentur.de/publication/2019/990\\_Bevoelkerungsvoraussch\\_2019.pdf](https://redaktion.hessen-agentur.de/publication/2019/990_Bevoelkerungsvoraussch_2019.pdf) beschrieben.\*

Die Modellrechnungen für die kleinräumigen Bevölkerungsvorausschätzungen entsprechen der sogenannten Komponentenmethode. Dabei werden ausgehend von den Geburtenzahlen, Sterbefällen sowie Wanderungssalden der vergangenen Jahre spezifische regionale Entwicklungsmuster ermittelt und der Bevölkerungsbestand zum 31.12.2017 (Basisjahr) in Jahresschritten damit fortgeschrieben. Das heißt, die kleinräumigen Vorausschätzungsergebnisse werden als Status-quo-Fortschreibung der Vergangenheitsentwicklung ermittelt und zeigen, welche Veränderungen bei der Bevölkerungszahl und der Altersstruktur der Bevölkerung in den hessischen Kommunen langfristig zu erwarten sind, wenn die Entwicklungsmuster der Vergangenheit auch in den nächsten Jahren Gültigkeit haben.\*

Im Vergleich zu den Entwicklungen von Geburtenrate und Lebenserwartung zeichnet sich das Wanderungsverhalten im Zeitverlauf generell durch ausgeprägte Schwankungen auf kleinräumiger Ebene aus. Es ist zu beachten, dass die beiden Ausnahmejahre 2015 und 2016 bei der Berechnung der Wanderungsmuster nicht mitberücksichtigt wurden, da es sich bei den außerordentlich hohen Wanderungsgewinnen um eine Ausnahmesituation gehandelt haben dürfte. Zudem wurde die Verteilung der Wanderungsgewinne aus den Krisengebieten in diesen beiden Jahren zu großen Teilen nach der Verfügbarkeit von Aufnahmekapazitäten und nach gesetzlichen Vorgaben geregelt.\*

Nachfolgende Grafiken sind aus dem Gemeindedatenblatt entnommen (siehe nächste Seite). Man erkennt dort, einen Anstieg der Einwohnerzahl bis 2035. Nicht berücksichtigt ist hier die Schaffung von Neubaugebieten, der Schwerpunkt hier liegt darauf Wohnraum für junge Familien zu schaffen. Weiterhin hat die Gemeinde Hammersbach durch die Errichtung der Seniorendependance auch ein Angebot geschaffen, wodurch Hammersbach auch für die ältere Bevölkerung attraktiv bleibt.

Auch das Angebot der wohnortnahen Versorgung (Einkaufsmöglichkeiten, ärztliche Versorgung vor Ort) machen Hammersbach für jedes Alter attraktiv.

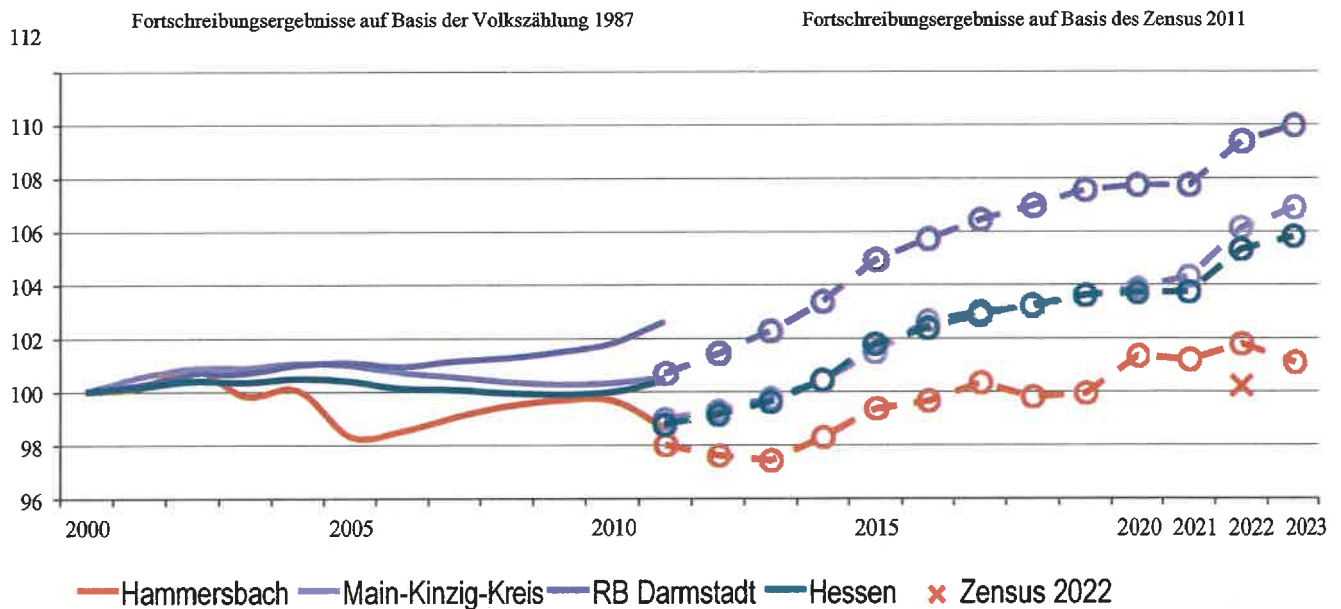
Durch die Gründung und den stetigen Ausbau des interkommunalen Gewerbegebietes steuert die Gemeinde Hammersbach der Abwanderung von Berufstätigen entgegen. Die langen Betreuungszeiten und das gute Angebot im U3-Bereich und der Kindertagesstätten bietet Familien mit erwerbstätigen Eltern eine Basis, Beruf und Familie zu vereinbaren.

## Gemeindedatenblatt: Hammersbach (435013)

Die Gemeinde Hammersbach liegt im südhessischen Landkreis Main-Kinzig-Kreis und fungiert mit rund 4.900 Einwohnern (Stand: 31.12.2023) als ein Grundzentrum (Kleinzentrum) im verdichteten Raum des Regierungsbezirks Darmstadt.

Die Bevölkerungszahl der Gemeinde Hammersbach ist durch das Zensusergebnis zum Stand 31.12.2022 um -1,5% (-76 Einw.) nach unten korrigiert worden.

### Bevölkerungsentwicklung von 2000 bis 2023 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2000=100)



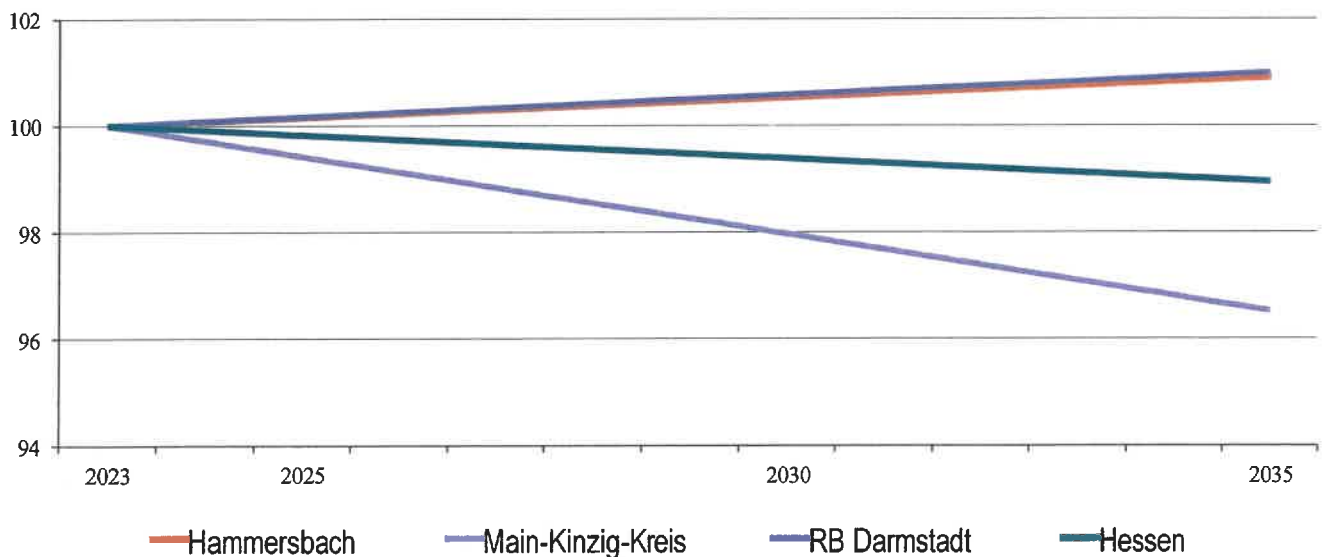
Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

#### Wichtiger Hinweis:

Die Bevölkerungsvorausschätzung wurde im Jahr 2019 auf Basis der Fortschreibungsergebnisse des Zensus 2011 erstellt. Sobald differenzierte Ergebnisse des Zensus 2022 vorliegen, erfolgt eine Neuberechnung der Bevölkerungsvorausschätzung.

#### Vorausschätzung:

### Bevölkerungsentwicklung von 2023 bis 2035 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2023=100)



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

## Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick

(bis 2023 realisierte Werte / 2035 vorausgeschätzte Werte)

	Hammersbach	Main-Kinzig-Kreis	RB Darmstadt	Hessen
<b>Einwohner am Jahresende</b> (Angaben in 1.000)				
2000	4,8	405,9	3.737,6	6.068,1
2023	4,9	434,0	4.110,3	6.420,7
2035	4,9	418,9	4.151,0	6.353,0
<b>relative Veränderung</b> (Angaben in %)				
2000-2023	1,1%	6,9%	10,0%	5,8%
2023-2035	0,9%	-3,5%	1,0%	-1,1%
<b>Durchschnittsalter</b> (Angaben in Jahren)				
2000	39,4	40,8	41,2	41,1
2023	45,2	44,5	43,6	44,0
2035	47,8	47,5	46,3	46,7

### Veränderung Zensus 2022

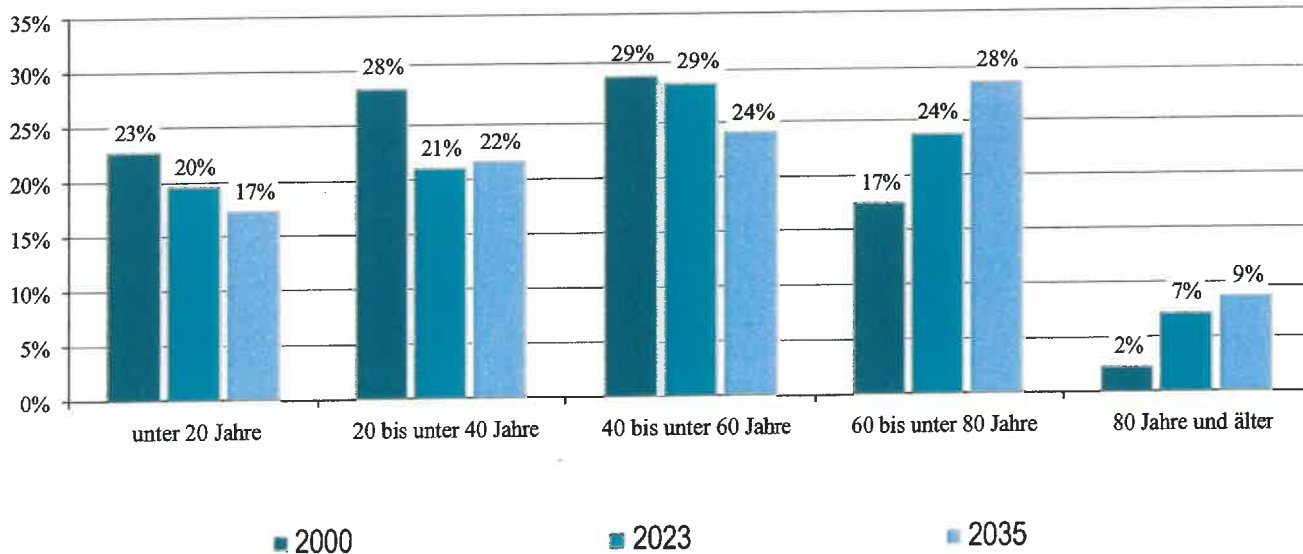
Einwohner zum Stand 31.12.2022

2022 (Fortschreibung auf Basis <u>Zensus 2011</u> )	4.913	430.838	4.088.107	6.391.360
2022 (Fortschreibung auf Basis <u>Zensus 2022</u> )	4.837	415.753	4.001.146	6.236.933
Veränderung absolut	-76	-15.085	-86.961	-154.427
Veränderung relativ	-1,5%	-3,5%	-2,1%	-2,4%

2000 und 2000-2011: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2023: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011; 2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2024), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

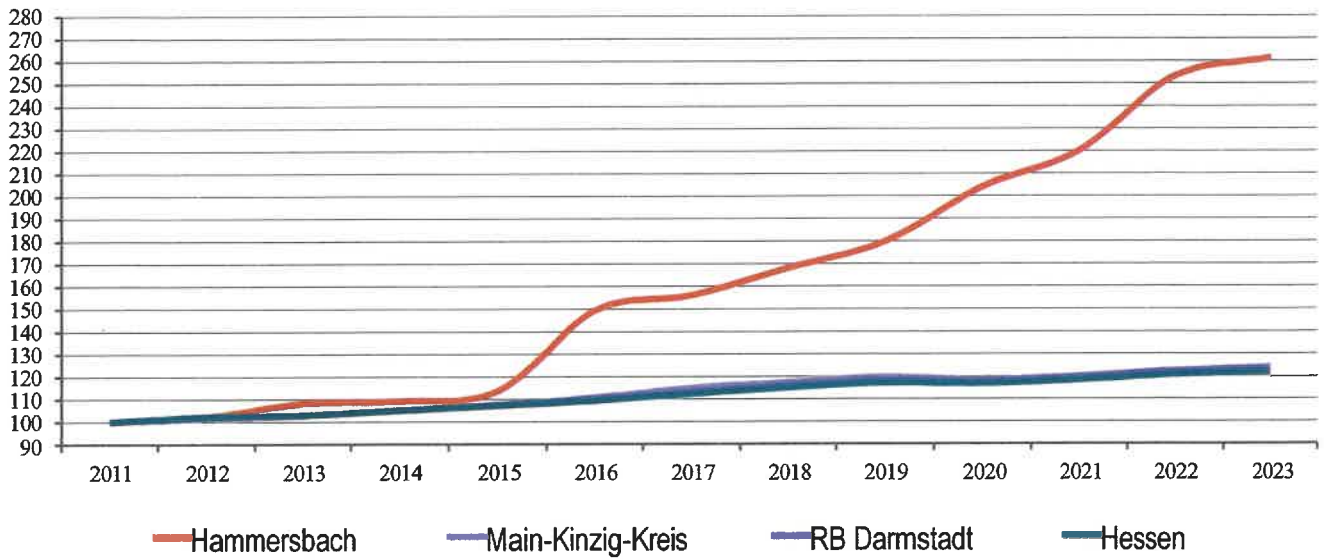
### Altersstruktur der Bevölkerung im Zeitvergleich (Einteilung in äquidistante Altersgruppen; Anteilswerte in %)



2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2023: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011; 2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

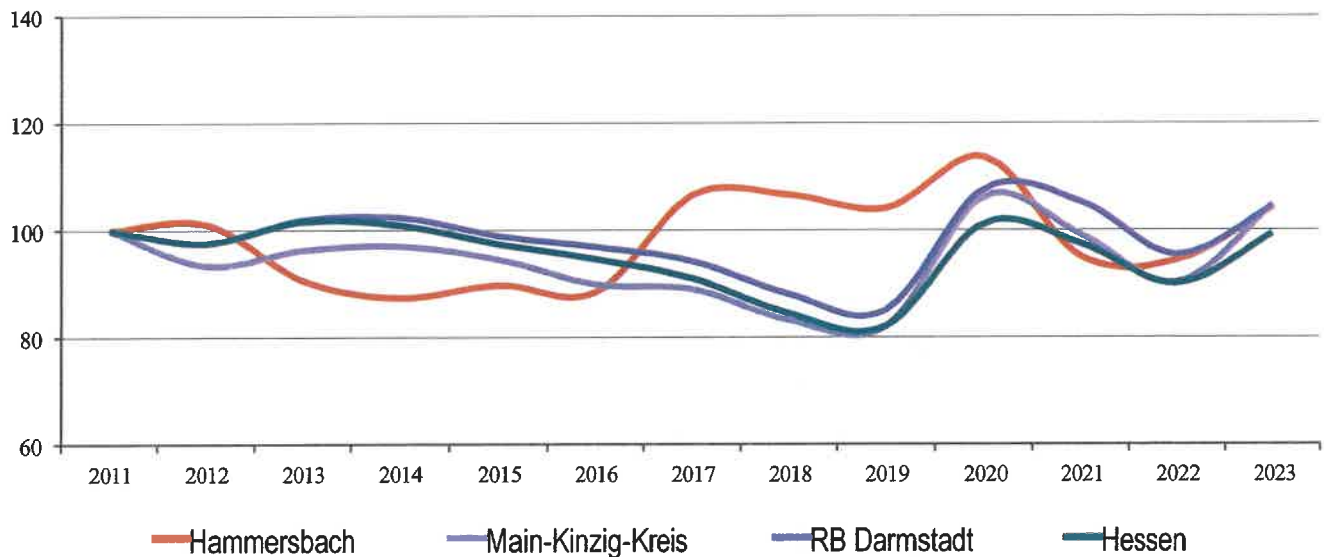
Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2024), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

**Entwicklung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort von 2011 bis 2023 im Regionalvergleich**  
(Stand: 30. Juni; Jahr 2011=100)



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

**Entwicklung der Arbeitslosenzahlen von 2011 bis 2023 im Regionalvergleich**  
(Jahresdurchschnitt; Jahr 2011=100)



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024) Berechnungen der Hessen Agentur.

### Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte und ausschließlich geringfügig entlohnte Beschäftigte am Arbeitsort im Regionalvergleich

	Hammersbach	Main-Kinzig-Kreis	RB Darmstadt	Hessen
<b>Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte</b>				
im Jahr 2023 (Stand: 30. Juni)	1.432	141.136	1.853.579	2.739.060
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+161,3%	+21,8%	+23,8%	+21,8%
<b>davon im Jahr 2023 (Anteilswerte in %, Stand: 30. Juni)</b>				
Vollzeitbeschäftigte	62,2%	70,2%	71,7%	70,3%
Teilzeitbeschäftigte	37,8%	29,8%	28,3%	29,7%
<b>Ausschließlich geringfügig entlohnte Beschäftigte</b>				
im Jahr 2023 (Stand: 30. Juni)	266	20.810	203.587	335.526
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	-27,5%	-9,0%	-11,1%	-12,3%

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

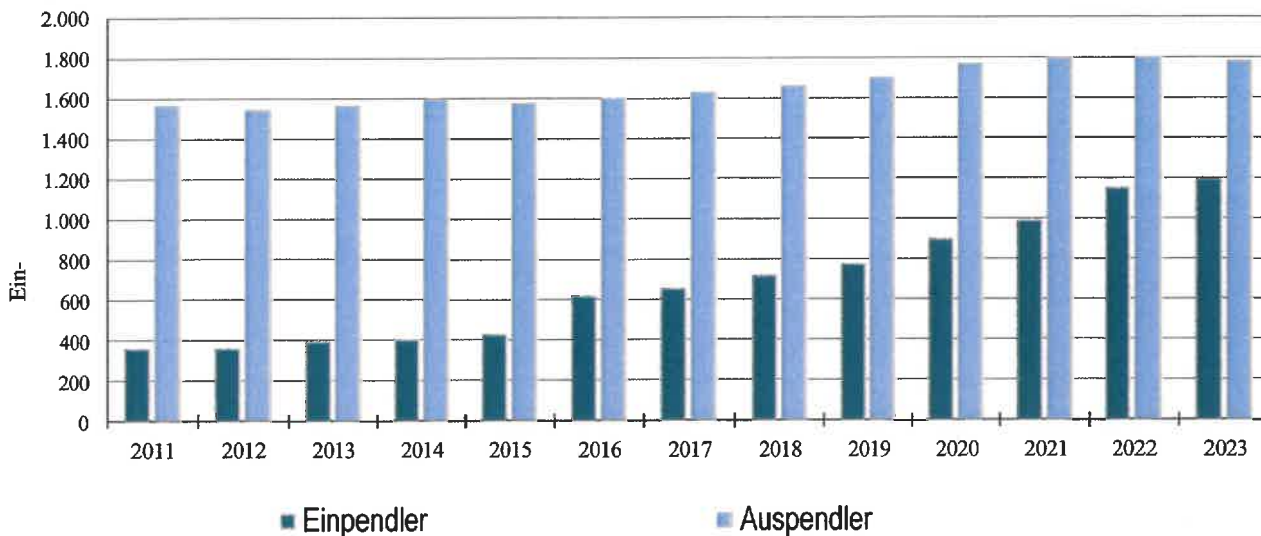
### Prozentuale Verteilung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort nach Wirtschaftszweigen in den Jahren 2011 und 2023 im Regionalvergleich (Anteilswerte in %)

		Hammersbach	Main-Kinzig-Kreis	RB Darmstadt	Hessen
<b>Produzierendes Gewerbe</b>	2011	31,2%	34,3%	20,8%	25,1%
	2023	13,5%	31,9%	18,7%	22,7%
<b>Handel, Gastgewerbe und Verkehr</b>	2011	32,1%	23,3%	25,2%	24,1%
	2023	25,6%	23,3%	24,0%	23,2%
<b>Unternehmensdienstleistungen</b>	2011	16,8%	18,1%	30,9%	25,2%
	2023	18,2%	18,3%	32,8%	27,1%
<b>Öffentliche und private Dienstleistungen</b>	2011	18,1%	23,8%	22,8%	25,3%
	2023	40,6%	26,0%	24,2%	26,7%
<b>Sonstiges, keine Zuordnung möglich oder anonymisiert</b>	2011	1,8%	0,5%	0,3%	0,4%
	2023	2,0%	0,4%	0,3%	0,4%

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

## Entwicklung der Pendlerbewegungen Hammersbach von 2011 bis 2023

Hammersbach besitzt einen relativen Auspendlerüberschuss. Die Zahl der Auspendler übersteigt die der Einpendler im Mittel der letzten fünf Jahre um das 1,8- fache.



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

## Ergänzende Indikatoren im Regionalvergleich

	Hammersbach	Main-Kinzig-Kreis	RB Darmstadt	Hessen
<b>Flächenindikatoren (31.12.2022)</b>				
Siedlungs- und Verkehrsfläche je Einw. (m <sup>2</sup> /Einw.)	648	519	366	526
Anteil der Landwirtschaftsfläche an Gesamtfläche in %	56%	38%	37%	41%
Anteil der Waldfläche an Gesamtfläche in %	26%	43%	40%	40%
<b>Bevölkerungsdichte (31.12.2023)</b>				
Einw. je km <sup>2</sup>	242	311	552	304
Einw. je km <sup>2</sup> - Siedlungs- und Verkehrsfläche	1.543	1.928	2.736	1.902
<b>Wohnungen (31.12.2023)</b>				
Anzahl der Wohnungen (Angaben in 1.000)	1,2	131	2.001	3.143
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+5,5%	+5,9%	+8,1%	+7,2%
Wohnfläche je Einw. (m <sup>2</sup> /Einw.)	57,8	50,0	45,2	47,3
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+8,6%	+5,6%	+2,2%	+5,3%
<b>Tourismus (2023)</b>				
Übernachtungen (Angaben in 1.000)	*	1.333	22.020	33.677
Tourismusintensität (Übern. je 1.000 Einw.)	*	3.071	5.357	5.245

<sup>1</sup> Wohnungen in Wohn- und Nichtwohngebäuden \* Werte anonymisiert, keine Daten vorhanden oder keine Berechnung möglich.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2023, 2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

## **! Wichtig zur Interpretation der Bevölkerungsvorausschätzung !**

### **Datenbank zum demografischen Wandel in den hessischen Gemeinden**

#### **Datenblatt für Hammersbach**

*(Stand: Oktober 2024)*

Die Hessen Agentur hat im Auftrag des Hessischen Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr, Wohnen und ländlichen Raum kleinräumige Bevölkerungsvorausschätzungen für die 422 hessischen Kommunen bis zum Jahr 2035 erstellt.

Ziel der Modellrechnungen ist es, eine Orientierung zu geben, um sich aktiv mit den Herausforderungen des demografischen Wandels auseinanderzusetzen und Maßnahmen auf den Weg zu bringen bzw. Positives zu stärken und Risiken entgegenzuwirken. In diesem Sinne sind die Ergebnisse der kleinräumigen Bevölkerungsvorausschätzung zu nutzen.

Den Berechnungen der Gemeindeergebnisse liegen dieselben Annahmen zur Entwicklung der Geburtenrate und der Lebenserwartung sowie zum Wanderungsverhalten zugrunde wie der aktuellen Bevölkerungsvorausschätzung für Hessen und seine Regierungsbezirke, Landkreise und kreisfreien Städte, die im Juni 2019 vom Kabinett als Grundlage der Landesentwicklungsplanung verabschiedet wurde. Damit ist gewährleistet, dass die Gemeindeentwicklungen insgesamt mit den Entwicklungen in den Landkreisen, Regierungsbezirken und auf Landesebene konsistent sind. Die Annahmen auf Landesebene [hier](#) beschrieben.  
sind

Die Modellrechnungen für die kleinräumigen Bevölkerungsvorausschätzungen entsprechen der sogenannten Komponentenmethode. Dabei werden ausgehend von den Geburtenzahlen, Sterbefällen sowie Wanderungssalden der vergangenen Jahre spezifische regionale Entwicklungsmuster ermittelt und der Bevölkerungsbestand zum 31.12.2017 (Basisjahr) in Jahresschritten damit fortgeschrieben. Das heißt, die kleinräumigen Vorausschätzungsergebnisse werden als Status-quo-Fortschreibung der Vergangenheitsentwicklung ermittelt und zeigen, welche Veränderungen bei der Bevölkerungszahl und der Altersstruktur der Bevölkerung in den hessischen Kommunen langfristig zu erwarten sind, wenn die Entwicklungsmuster der Vergangenheit auch in den nächsten Jahren Gültigkeit haben.

Im Vergleich zu den Entwicklungen von Geburtenrate und Lebenserwartung zeichnet sich das Wanderungsverhalten im Zeitverlauf generell durch ausgeprägte Schwankungen auf kleinräumiger Ebene aus. Es ist zu beachten, dass die beiden Ausnahmejahre 2015 und 2016 bei der Berechnung der Wanderungsmuster **nicht** mitberücksichtigt wurden, da es sich bei den außerordentlich hohen Wanderungsgewinnen um eine Ausnahmesituation gehandelt haben dürfte. Zudem wurde die Verteilung der Wanderungsgewinne aus den Krisengebieten in diesen beiden Jahren zu großen Teilen nach der Verfügbarkeit von Aufnahmekapazitäten und nach gesetzlichen Vorgaben geregelt.

## Stellenplan

In der Anlage A: Beamte gibt es keine Veränderung.

In der Anlage B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes wurden Anpassungen der Entgeltgruppen berücksichtigt.

In der Anlage C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes gibt es keine Veränderungen.

## Schlussbemerkung

Die Finanzlage der Kommunen spitzt sich weiter dramatisch zu.

Die Haushalte von Bund, Ländern und Kommunen sind auf ein stetiges Wirtschaftswachstum angewiesen um die stetig steigenden Kosten aufzufangen. Darüber hinaus werden auf Ebenen von Bund und Land immer wieder neue Aufgaben und deren Finanzierung an die Kommunen übertragen, ohne dafür Sorge zu tragen, dass die Finanzierung gesichert ist.

Da die Städte und Gemeinden über ihre Umlagen auch den Landkreis maßgeblich finanzieren, sind die Hebesätze der Umlagen von großer Bedeutung. Der Hebesatz der Kreisumlage wurde stabil gehalten. Der Hebesatz der Schulumlage um 2,2 Punkte angehoben. Während kreisweit die Umlagegrundlagen in fast allen Kommunen sinken, steigt die Umlagegrundlage für die Gemeinde Hammersbach an. Dies hat für die Gemeinde eine Mehrbelastung gegenüber dem Vorjahr von rund 400.000 € zur Folge. Die Schlüsselzuweisungen sinken im Vergleich zum letzten Jahr um fast 200.000,-€. Insgesamt beträgt das jahresbezogene Defizit im Ergebnishaushalt etwa 1,8 Millionen €. Noch sind Rücklagen vorhanden, um dieses Defizit auszugleichen. Nicht aber für die Folgejahre.

Die Hebesätze der Grundsteuer bleiben noch konstant. Allerdings lässt sich derzeit schon beobachten, dass der sogenannte aufkommensneutrale Hebesatz nicht ausreichen wird. Da hier noch nicht alle Daten vorliegen und es durch Nachveranlagungen immer noch zu Verzerrungen kommt, kann der endgültige Hebesatz, der aufkommensneutral wäre noch nicht genau beziffert werden.

Wie sich die Investitionsmittel durch das Sondervermögens des Bundes auf die kommunalen Haushalte niederschlagen wird, ist derzeit noch nicht abzusehen, da es noch keine Regelungen zur Umsetzung gibt. Der Versuch durch verstärkte Investitionen ein mehr an Wachstum zu schaffen ist ein richtiger Schritt. Gleichzeitig muss aber auch die ausufernde Regelungsdichte auf allen Ebenen deutlich reduziert werden.

Letztlich wird es notwendig sein, grundlegend zu klären, wie viel Geld ein Staat benötigt, um die selbst gesetzten Aufgaben sowie den Erhalt und Ausbau der Infrastruktur zu gewährleisten.

Die Gemeinde selbst hat nur begrenzte Möglichkeiten, die Einnahmen zu steigern oder Bürokratie abzubauen.

Auch eine Haushaltskonsolidierung durch Einsparungen ist auf kommunaler Ebene nur eingeschränkt möglich. Nicht jede freiwillige Aufgabe kann dem Spardiktat geopfert werden. Dennoch ist auch die kommunale Ebene gefordert, ihren Teil zur Haushaltskonsolidierung beizutragen. Jede Investition ist auf ihre Notwendigkeit und die langfristigen Folgekosten hin zu prüfen.

Ich persönlich bin überzeugt, dass wir - bei allem, was wir den Menschen zumuten - stets im Blick behalten müssen, dass es unsere Aufgabe ist:

- die Daseinsvorsorge zu sichern,
- die Infrastruktur zu erhalten und auszubauen,
- den gesellschaftlichen Zusammenhalt zu stärken,
- den Herausforderungen des Klimawandels wirksam - soweit es in kommunaler Hand liegt - zu begegnen.

Gerade in finanziell herausfordernden Zeiten, wie wir sie derzeit erleben, müssen wir darauf achten, mit den eingesetzten Mitteln stets den größtmöglichen Effekt zu erzielen. Diese Devise muss das Handeln aller kommunalen Entscheidungsträger leiten.

Hammersbach, den 15.12.2025

Michael Göllner  
Bürgermeister



1 Gesamthaushalt

**Gesamthaushalt**

2 Teilhaushalte

<b>01</b> <b>Innere Verwaltung</b>  <b>Frau Schutt</b>	<b>02</b> <b>Sicherheit und Ordnung</b>  <b>Frau Schutt</b>	<b>03</b> <b>Kultur- und Heimatpflege, Vereinsförderung, Gesundheitsdienste</b>  <b>Frau Schutt</b>	<b>04</b> <b>Soziale Angelegenheiten</b>  <b>Frau Schutt</b>	<b>05</b> <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>  <b>Frau Schutt</b>	<b>06</b> <b>Räumliche Planung u. Entwicklung, Bauen u. Wohnen</b>  <b>Herr Brezina</b>
---	--	--	---	--	--

3 Produkte

<b>111.01</b> <b>Gemeindeorgane</b> <small>(111 SBA) (PB 1 GemHVO)</small>	<b>121.01</b> <b>Statistiken und Wahlen</b> <small>(121 SBA) (PB 2 GemHVO)</small>	<b>273.01</b> <b>Nutzung Stadtbibliothek Bruchköbel</b> <small>(273 SBA) (PB 4 GemHVO)</small>	<b>315.01</b> <b>Seniorenarbeit</b> <small>(315 SBA) (PB 5 GemHVO)</small>	<b>362.01</b> <b>Kinder- und Jugendberholung</b> <small>(362 SBA) (PB 6 GemHVO)</small>	<b>511.01</b> <b>Bauliche Planung</b> <small>(511 SBA) (PB 9 GemHVO)</small>
<b>111.02</b> <b>Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement, Datenschutz</b> <small>(111 SBA) (PB 1 GemHVO)</small>	<b>122.01</b> <b>Öffentliche Sicherheit und allgemeine öffentliche Ordnung</b> <small>(122 SBA) (PB 2 GemHVO)</small>	<b>281.01</b> <b>Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen</b> <small>(281 SBA) (PB 4 GemHVO)</small>	<b>351.01</b> <b>Sonstige soziale Hilfen</b> <small>(351 SBA) (PB 5 GemHVO)</small>	<b>363.01</b> <b>Schulsozialarbeit im MKK</b> <small>(363 SBA) (PB 6 GemHVO)</small>	<b>521.01</b> <b>Bauliche Ausführung</b> <small>(521 SBA) (PB 10 GemHVO)</small>
<b>111.03</b> <b>EDV, Arbeitssicherheit</b> <small>(111 SBA) (PB 1 GemHVO)</small>	<b>122.02</b> <b>Bürgerbüro, Meldewesen</b> <small>(122 SBA) (PB 2 GemHVO)</small>	<b>281.02</b> <b>Förderung von Vereinen und Institutionen</b> <small>(281 SBA) (PB 4 GemHVO)</small>	<b>361.01</b> <b>Tagespflege für Kinder (vorher Pakt für den Ganzttag)</b> <small>(361 SBA) (PB 6 GemHVO)</small>	<b>365.03</b> <b>Kinderbetreuung Kindergarten U3</b> <small>(365 SBA) (PB 6 GemHVO)</small>	<b>522.01</b> <b>Wohnbauförderung</b> <small>(522 SBA) (PB 10 GemHVO)</small>
<b>111.04</b> <b>Einrichtungen der gesamten Verwaltung</b> <small>(111 SBA) (PB 1 GemHVO)</small>	<b>122.03</b> <b>Standesamt</b> <small>(122 SBA) (PB 2 GemHVO)</small>	<b>414.00</b> <b>Maßnahmen der Gesundheitspflege Schnelltestzentrum Covid19</b> <small>(414 SBA) (PB 7 GemHVO)</small>		<b>365.04</b> <b>Kinderburg (Kindergarten) Kinderbetreuung Am Rathaus 12</b> <small>(365 SBA) (PB 6 GemHVO)</small>	<b>523.01</b> <b>Denkmalschutz und -pflege</b> <small>(523 SBA) (PB 10 GemHVO)</small>
<b>111.05</b> <b>Personalservice</b> <small>(111 SBA) (PB 1 GemHVO)</small>				<b>365.05</b> <b>Horthaus Kinderbetreuung Kübler Weg 56</b> <small>(365 SBA) (PB 6 GemHVO)</small>	<b>366.01</b> <b>Spielplätze</b> <small>(366 SBA) (PB 6 GemHVO)</small>
<b>111.06</b> <b>Finanzen, Controlling</b> <small>(111 SBA) (PB 1 GemHVO)</small>				<b>365.06</b> <b>Kinderkiste Kinderbetreuung Hanauer Straße 3</b> <small>(365 SBA) (PB 6 GemHVO)</small>	<b>111.09</b> <b>Liegenschaften/ Gebäudemanagement</b> <small>(111 SBA) (PB 1 GemHVO)</small>
<b>111.07</b> <b>Kassen- und Rechnungswesen</b> <small>(111 SBA) (PB 1 GemHVO)</small>				<b>365.07</b> <b>Naturkindergarten Kinderbetreuung "Die Weidenschafe"</b> <small>(365 SBA) (PB 6 GemHVO)</small>	<b>424.01</b> <b>Bereitstellung/ Betrieb von Sportanlagen</b> <small>(424 SBA) (PB 6 GemHVO)</small>
<b>111.08</b> <b>Veranlagung</b> <small>(111 SBA) (PB 1 GemHVO)</small>					

1	Gesamthaushalt					
2	Teilhaushalte					
	<b>07</b> <b>Ver- und Entsorgung</b>  Frau Schutt/Herr Brezina	<b>08</b> <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>  Herr Brezina	<b>09</b> <b>Natur- und Landschaftspflege</b>  Herr Brezina	<b>10</b> <b>Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz</b>  Frau Schutt/Herr Brezina	<b>11</b> <b>Wirtschaft und Tourismus</b>  Herr Brezina	<b>12</b> <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>  Frau Schutt/Frau Dunkel
3	Produkte					
	<b>533.01</b> <b>Wasserversorgung Langen-Bergheim</b> (533 SBA) (PB 11 GemHVO)	<b>541.01</b> <b>Gemeindestraßen</b> (541 SBA) (PB 12 GemHVO)	<b>551.01</b> <b>Öffentliche Grünanlagen</b> (551 SBA) (PB 13 GemHVO)	<b>126.01</b> <b>Brandschutz</b> (126 SBA) (PB 2 GemHVO)	<b>573.01</b> <b>Bauhof</b> (573 SBA) (PB 15 GemHVO)	<b>611.01</b> <b>Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen</b> (611 SBA) (PB 10 GemHVO)
	<b>537.01</b> <b>Abfallbeseitigung</b> (537 SBA) (PB 11 GemHVO)	<b>546.01</b> <b>Parkeinrichtungen</b> (546 SBA) (PB 12 GemHVO)	<b>552.01</b> <b>Wasserläufe/ Wasserbau</b> (552 SBA) (PB 13 GemHVO)	<b>128.01</b> <b>Katastrophenschutz</b> (128 SBA) (PB 2 GemHVO)	<b>573.02</b> <b>Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen Historisches Rathaus</b> (573 SBA) (PB 15 GemHVO)	<b>612.01</b> <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> (611 SBA) (PB 10 GemHVO)
	<b>538.01</b> <b>Abwasserbeseitigung</b> (538 SBA) (PB 11 GemHVO)	<b>547.01</b> <b>ÖPNV</b> (547 SBA) (PB 12 GemHVO)	<b>553.01</b> <b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b> (553 SBA) (PB 13 GemHVO)	<b>551.01</b> <b>Umweltschutzmaßnahmen</b> (551 SBA) (PB 14 GemHVO)	<b>573.03</b> <b>Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen Bürgertreff</b> (575 SBA) (PB 15 GemHVO)	<b>613.01</b> <b>Abwicklung Vorjahre</b> (611 SBA) (PB 10 GemHVO)
			<b>554.01</b> <b>Naturschutz und Landschaftspflege</b> (554 SBA) (PB 13 GemHVO)		<b>573.04</b> <b>Vermietung von sonstigen gemeindlichen Einrichtungen</b> (573 SBA) (PB 15 GemHVO)	
			<b>555.01</b> <b>Feld- und Wirtschaftswege</b> (555 SBA) (PB 13 GemHVO)		<b>573.05</b> <b>Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen Martin-Luther-Haus</b> (575 SBA) (PB 15 GemHVO)	
			<b>555.02</b> <b>Gemeindewald</b> (555 SBA) (PB 13 GemHVO)		<b>575.01</b> <b>Tourismusförderung</b> (575 SBA) (PB 15 GemHVO)	

Ergebnishaushalt  
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	159.058,64	230.120	316.655	230.520	231.520	212.430
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.944.534,85	2.473.875	2.320.395	2.148.910	2.166.980	2.103.745
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	242.250,53	183.475	190.075	182.075	169.275	162.675
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	372,00	800	800	800	800	800
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.998.966,69	7.495.400	7.453.600	8.003.600	8.263.600	8.545.200
6	547	Erträge aus Transferleistungen	453.446,57	508.000	522.000	530.000	540.000	419.000
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.865.612,82	2.892.015	2.986.420	2.858.970	2.833.370	2.952.515
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	285.709,00	292.950	284.195	265.795	264.755	255.090
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	219.393,19	287.780	310.660	311.180	311.180	283.280
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>13.169.344,29</b>	<b>14.364.415</b>	<b>14.384.800</b>	<b>14.531.850</b>	<b>14.781.480</b>	<b>14.934.735</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.555.249,13	5.226.050	5.299.550	5.236.750	5.331.750	5.417.850
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	96.795,41	143.700	129.600	132.900	135.300	114.000
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.115.565,86	3.258.895	3.308.590	2.853.875	2.806.045	2.766.750
14	66	Abschreibungen	881.083,28	933.795	935.300	857.595	824.330	747.245
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	909.796,81	1.189.825	1.308.875	1.195.225	1.144.325	1.141.575
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.358.006,19	4.762.000	5.169.000	5.240.000	5.120.000	5.275.000
17	72	Transferaufwendungen	196.419,44	235.000	235.000	235.000	235.000	129.000
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.519,69	13.285	13.570	15.570	15.570	14.175
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>13.123.435,81</b>	<b>15.762.550</b>	<b>16.399.485</b>	<b>15.766.915</b>	<b>15.612.320</b>	<b>15.605.595</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr.10 .J. Nr. 19)</b>	<b>45.908,48</b>	<b>-1.398.135</b>	<b>-2.014.685</b>	<b>-1.235.065</b>	<b>-830.840</b>	<b>-670.860</b>
21	56-57	Finanzerträge	259.563,32	331.010	331.010	331.010	331.010	274.010
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	72.058,39	116.200	110.100	105.100	100.100	95.100
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 .J. Nr. 22)</b>	<b>187.504,93</b>	<b>214.810</b>	<b>220.910</b>	<b>225.910</b>	<b>230.910</b>	<b>178.910</b>
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	13.428.907,61	14.695.425	14.715.810	14.862.860	15.112.490	15.208.745
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	13.195.494,20	15.878.750	16.509.585	15.872.015	15.712.420	15.700.695
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 .J. Nr. 25)</b>	<b>233.413,41</b>	<b>-1.183.325</b>	<b>-1.793.775</b>	<b>-1.009.155</b>	<b>-599.930</b>	<b>-491.950</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	1.212.733,93	500.000	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	56.272,97	0	0	0	0	0

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
29		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J. 28)</b>	<b>1.156.460,96</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>1.389.874,37</b>	<b>-683.325</b>	<b>-1.793.775</b>	<b>-1.009.155</b>	<b>-599.930</b>	<b>-491.950</b>
Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):								
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis					0			
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis					0			
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis					0			

Finanzhaushalt  
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	275.925,56	230.120	316.655	230.520	231.520	212.430
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.944.534,85	2.473.875	2.320.395	2.148.910	2.166.980	2.103.745
3	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	242.287,00	183.475	190.075	182.075	169.275	162.675
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	6.998.966,69	7.495.400	7.453.600	8.003.600	8.263.600	8.545.200
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	453.446,57	508.000	522.000	530.000	540.000	419.000
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.865.612,82	2.892.015	2.986.420	2.858.970	2.833.370	2.952.515
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	259.563,32	831.010	331.010	331.010	331.010	274.010
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	219.356,72	254.030	276.910	277.180	277.180	249.180
<b>9</b>		<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>	<b>13.259.693,53</b>	<b>14.867.925</b>	<b>14.397.065</b>	<b>14.562.265</b>	<b>14.812.935</b>	<b>14.918.755</b>
10	830	Personalauszahlungen	4.555.249,13	5.226.050	5.299.550	5.236.750	5.331.750	5.417.850
11	831	Versorgungsauszahlungen	96.795,41	102.000	85.000	85.000	85.000	69.000
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.115.565,86	3.258.895	3.308.590	2.853.875	2.806.045	2.766.750
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	196.419,44	235.000	235.000	235.000	235.000	129.000
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	909.796,81	1.189.825	1.308.875	1.195.225	1.144.325	1.141.575
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.358.006,19	4.762.000	5.169.000	5.240.000	5.120.000	5.275.000
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	72.058,39	116.200	110.100	105.100	100.100	95.100
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	10.519,69	13.285	13.570	15.570	15.570	14.175
<b>18</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</b>	<b>12.314.410,92</b>	<b>14.903.255</b>	<b>15.529.685</b>	<b>14.966.520</b>	<b>14.837.790</b>	<b>14.908.450</b>
<b>19</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)</b>	<b>945.282,61</b>	<b>-35.330</b>	<b>-1.132.620</b>	<b>-404.255</b>	<b>-24.855</b>	<b>10.305</b>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen; davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	45.872,40 0,00	214.785 0	536.265 0	123.265 0	333.265 0	123.265 0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.095.867,01	0	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	92.110,00	0	0	0	0	0
<b>23</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b>	<b>1.233.849,41</b>	<b>214.785</b>	<b>536.265</b>	<b>123.265</b>	<b>333.265</b>	<b>123.265</b>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	289.677,38	103.500	2.104.000	2.225.000	680.000	0
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.961.479,33	232.000	930.000	17.000	17.000	17.000

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	359.317,00	346.500	135.500	171.500	78.000	131.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	6.057,68	8.700	8.900	9.100	9.300	9.500
<b>28</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</b>	<b>2.616.531,39</b>	<b>690.700</b>	<b>3.178.400</b>	<b>2.422.600</b>	<b>784.300</b>	<b>157.500</b>
<b>29</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)</b>	<b>-1.382.681,98</b>	<b>-475.915</b>	<b>-2.642.135</b>	<b>-2.299.335</b>	<b>-451.035</b>	<b>-34.235</b>
<b>30</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)</b>	<b>-437.399,37</b>	<b>-511.245</b>	<b>-3.774.755</b>	<b>-2.703.590</b>	<b>-475.890</b>	<b>-23.930</b>
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.402.635,00	549.525	2.730.995	2.262.945	664.645	122.845
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse; davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	624.547,42	649.825	641.615	642.385	593.935	584.065
<b>33</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)</b>	<b>778.087,58</b>	<b>-100.300</b>	<b>2.089.380</b>	<b>1.620.560</b>	<b>70.710</b>	<b>-461.220</b>
<b>34</b>		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)</b>	<b>340.688,21</b>	<b>-611.545</b>	<b>-1.685.375</b>	<b>-1.083.030</b>	<b>-405.180</b>	<b>-485.150</b>
35	829000-829998	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.348.958,09					
36	849000-849998	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	858.113,31					
<b>37</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)</b>	<b>490.844,78</b>					
38		Geplanter Angangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	4.581.618,38	3.500.000	3.000.000	1.314.625	231.595	-173.585
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	831.532,99	-611.545	-1.685.375	-1.083.030	-405.180	-485.150
<b>40</b>		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summern Nr. 38 und 39)</b>	<b>5.413.151,37</b>	<b>2.888.455</b>	<b>1.314.625</b>	<b>231.595</b>	<b>-173.585</b>	<b>-658.735</b>
Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):								
In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldung						0		
In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldung						0		
Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite						0		

**Teilergebnishaushalt**  
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	700	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150	150	266,15
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	24.600	30.500	66.403,02
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	3.000	7.666,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.045	4.240	4.933,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	39.150	39.150	5.392,10
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>67.645</b>	<b>77.740</b>	<b>84.660,27</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	825.000	822.800	677.256,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	129.600	143.700	96.795,41
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368.545	382.740	318.541,32
14	66	Abschreibungen	35.585	33.740	37.040,67
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.000	4.000	2.279,58
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.362.730</b>	<b>1.386.980</b>	<b>1.131.913,25</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-1.295.085</b>	<b>-1.309.240</b>	<b>-1.047.252,98</b>
21	56-57	Finanzerträge	12.000	12.000	11.332,84
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>11.332,84</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.283.085</b>	<b>-1.297.240</b>	<b>-1.035.920,14</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.283.085</b>	<b>-1.297.240</b>	<b>-1.035.920,14</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	11.120	11.120	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	43.950	43.950	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-32.830</b>	<b>-32.830</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.315.915</b>	<b>-1.330.070</b>	<b>-1.035.920,14</b>

**Teilfinanzhaushalt**  
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläu- terungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.500	0	27.500	38.243,42	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5.400	0	5.200	3.816,58	34.200,00	10.600,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>15.900</b>	<b>0</b>	<b>32.700</b>	<b>42.060,00</b>	<b>34.200,00</b>	<b>10.600,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-15.900</b>	<b>0</b>	<b>-32.700</b>	<b>-42.060,00</b>	<b>-34.200,00</b>	<b>-10.600,00</b>	

**Teilergebnishaushalt**

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.200	4.800	5.288,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.350	85.600	100.521,64
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.350	3.350	3.553,55
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	11.600,44
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>91.900</b>	<b>93.750</b>	<b>120.963,63</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	206.900	167.200	153.597,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.780	88.540	79.090,35
14	66	Abschreibungen	1.475	1.530	2.075,71
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	60.500	67.500	57.433,03
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>368.655</b>	<b>324.770</b>	<b>292.196,35</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-276.755</b>	<b>-231.020</b>	<b>-171.232,72</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-276.755</b>	<b>-231.020</b>	<b>-171.232,72</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-276.755</b>	<b>-231.020</b>	<b>-171.232,72</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.770	4.770	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.770</b>	<b>-4.770</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-281.525</b>	<b>-235.790</b>	<b>-171.232,72</b>

**Teilfinanzhaushalt**  
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläu- terungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	2.000	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.500	9.500	9.146,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135	135	125,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	18.500	18.000	14.698,13
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>33.135</b>	<b>27.635</b>	<b>23.969,49</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-32.935</b>	<b>-27.435</b>	<b>-23.969,49</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-32.935</b>	<b>-27.435</b>	<b>-23.969,49</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-32.935</b>	<b>-27.435</b>	<b>-23.969,49</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.380	8.380	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.380</b>	<b>-8.380</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-41.315</b>	<b>-35.815</b>	<b>-23.969,49</b>

**Teilergebnishaushalt**  
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	7.480,57
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	270.000	265.000	217.257,77
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	100	100	9.957,69
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	8.600	8.600	8.542,54
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>278.700</b>	<b>273.700</b>	<b>243.238,57</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	68.400	58.200	34.595,06
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.515	69.420	66.492,10
14	66	Abschreibungen	1.130	2.260	2.252,01
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	41.000	41.000	20.000,04
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	235.000	235.000	196.419,44
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350	65	83,16
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>420.395</b>	<b>405.945</b>	<b>319.841,81</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-141.695</b>	<b>-132.245</b>	<b>-76.603,24</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-141.695</b>	<b>-132.245</b>	<b>-76.603,24</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-141.695</b>	<b>-132.245</b>	<b>-76.603,24</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.560	4.560	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.560</b>	<b>-4.560</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-146.255</b>	<b>-136.805</b>	<b>-76.603,24</b>

**Teilergebnishaushalt**

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400	2.400	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	279.150	303.700	295.468,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.700	4.700	11.369,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	980.315	861.040	955.984,33
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	33.140	32.985	32.673,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	500	1.385,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>1.299.705</b>	<b>1.205.325</b>	<b>1.296.879,83</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.324.400	3.289.500	2.880.336,59
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	464.395	496.590	347.641,13
14	66	Abschreibungen	95.285	88.815	100.348,51
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	189.150	149.600	104.818,31
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>4.073.230</b>	<b>4.024.505</b>	<b>3.433.144,54</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-2.773.525</b>	<b>-2.819.180</b>	<b>-2.136.264,71</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.773.525</b>	<b>-2.819.180</b>	<b>-2.136.264,71</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.773.525</b>	<b>-2.819.180</b>	<b>-2.136.264,71</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.800	1.800	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	171.560	171.560	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-169.760</b>	<b>-169.760</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.943.285</b>	<b>-2.988.940</b>	<b>-2.136.264,71</b>

**Teilfinanzhaushalt**  
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläu- terungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.780	0	3.780	3.787,42	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>3.780</b>	<b>0</b>	<b>3.780</b>	<b>3.787,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.100.000	0	0	16.037,13	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	17.485,75	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	30.500	0	130.650	26.709,70	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>2.130.500</b>	<b>0</b>	<b>130.650</b>	<b>60.232,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)</b>	<b>-2.126.720</b>	<b>0</b>	<b>-126.870</b>	<b>-56.445,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.750	88.750	57.228,72
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.204,25
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	121.500	106.500	110.631,24
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	800	800	372,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	31.180	31.815	22.007,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>243.730</b>	<b>229.365</b>	<b>191.443,21</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	282.400	282.900	243.187,25
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	519.300	322.675	8.377,55
14	66	Abschreibungen	138.705	138.835	73.899,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000	8.000	7.760,29
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>950.405</b>	<b>752.410</b>	<b>333.224,09</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-706.675</b>	<b>-523.045</b>	<b>-141.780,88</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-706.675</b>	<b>-523.045</b>	<b>-141.780,88</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	1.185.996,92
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.185.996,92</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-706.675</b>	<b>-523.045</b>	<b>1.044.216,04</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	167.560	167.560	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-167.560</b>	<b>-167.560</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-874.235</b>	<b>-690.605</b>	<b>1.044.216,04</b>

**Teilfinanzhaushalt**  
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläu- terungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	403.530	0	82.050	28.544,82	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	1.069.130,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>403.530</b>	<b>0</b>	<b>82.050</b>	<b>1.097.674,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	85.500	201.673,34	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	900.000	0	115.000	1.852.915,71	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	12.500	0	93.000	9.351,70	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>912.500</b>	<b>0</b>	<b>293.500</b>	<b>2.063.940,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-508.970</b>	<b>0</b>	<b>-211.450</b>	<b>-966.265,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Produktbereich 07

Ver- und Entsorgung

Produktbereich 07

Ver- und Entsorgung

Frau Schutt/Herr Brezina

## Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.864.745	1.992.925	1.475.902,21
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	23.200	19.200	31.149,05
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	107.510	107.465	109.085,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	45.090	46.590	53.196,29
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>2.040.545</b>	<b>2.166.180</b>	<b>1.669.332,55</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	91.600	94.100	83.191,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	742.630	922.780	698.765,27
14	66	Abschreibungen	237.315	248.000	253.302,21
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	941.000	875.000	708.263,37
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>2.012.545</b>	<b>2.139.880</b>	<b>1.743.521,85</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>28.000</b>	<b>26.300</b>	<b>-74.189,30</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>28.000</b>	<b>26.300</b>	<b>-74.189,30</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	56.272,97
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-56.272,97</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>28.000</b>	<b>26.300</b>	<b>-130.462,27</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	115.000	115.000	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	143.000	141.300	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-28.000</b>	<b>-26.300</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-130.462,27</b>

**Teilfinanzhaushalt**  
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	30.000	0	30.000	13.719,37	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>13.719,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000	0	30.000	38.946,66	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>38.946,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.227,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20	20	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	3.000	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	63.380	65.505	65.692,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.500	1.500	4.315,44
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>64.900</b>	<b>70.025</b>	<b>70.007,44</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	23.900	25.300	16.958,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.320	195.540	127.579,29
14	66	Abschreibungen	142.600	144.785	144.971,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000	2.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10	10	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>360.830</b>	<b>367.635</b>	<b>289.508,33</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-295.930</b>	<b>-297.610</b>	<b>-219.500,89</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-295.930</b>	<b>-297.610</b>	<b>-219.500,89</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	14.168,01
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.168,01</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-295.930</b>	<b>-297.610</b>	<b>-205.332,88</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	201.410	201.410	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-201.410</b>	<b>-201.410</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-497.340</b>	<b>-499.020</b>	<b>-205.332,88</b>

**Teilfinanzhaushalt**  
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.725	0	4.725	4.730,86	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	14.168,01	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>4.725</b>	<b>0</b>	<b>4.725</b>	<b>18.898,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	15.000	68.965,91	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>68.965,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>4.725</b>	<b>0</b>	<b>-10.275</b>	<b>-50.067,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnishaushalt**  
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	218.035	131.900	95.898,72
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.000	70.000	58.864,93
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	505	505	439,76
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	55.405	75.405	4.882,80
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	12.215	12.215	12.219,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.410	1.410	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>357.570</b>	<b>291.435</b>	<b>172.305,21</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	23.450	27.950	26.906,62
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	374.960	319.760	128.614,26
14	66	Abschreibungen	28.135	28.135	16.116,07
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.175	1.175	1.176,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	610	2.610	702,98
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>428.330</b>	<b>379.630</b>	<b>173.515,93</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-70.760</b>	<b>-88.195</b>	<b>-1.210,72</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-70.760</b>	<b>-88.195</b>	<b>-1.210,72</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	12.569,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.569,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-70.760</b>	<b>-88.195</b>	<b>11.358,28</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	80.570	66.570	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-80.570</b>	<b>-66.570</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-151.330</b>	<b>-154.765</b>	<b>11.358,28</b>

**Teilfinanzhaushalt**  
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläu- terungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.065	0	1.065	1.067,68	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	12.569,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>1.065</b>	<b>0</b>	<b>1.065</b>	<b>13.636,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.000	0	0	1,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	10.000	6.094,21	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	1.313,14	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>7.408,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-2.935</b>	<b>0</b>	<b>-8.935</b>	<b>6.228,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnishaushalt**  
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	400	400	336,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.000	15.000	8.494,17
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.000	1.000	113,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50.600	0	2.375,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	14.510	14.515	14.511,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>81.510</b>	<b>30.915</b>	<b>25.829,17</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	50.600	50.600	43.716,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.950	221.655	163.045,46
14	66	Abschreibungen	127.485	118.110	120.165,60
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	51.550	31.550	1.128,35
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>464.585</b>	<b>421.915</b>	<b>328.056,31</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-383.075</b>	<b>-391.000</b>	<b>-302.227,14</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-383.075</b>	<b>-391.000</b>	<b>-302.227,14</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-383.075</b>	<b>-391.000</b>	<b>-302.227,14</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	138.380	138.380	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-138.380</b>	<b>-138.380</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-521.455</b>	<b>-529.380</b>	<b>-302.227,14</b>

## Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläu- terungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.055	0	1.055	1.055,39	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>1.055</b>	<b>0</b>	<b>1.055</b>	<b>1.055,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	77.000	42.009,60	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	67.800	0	64.850	211.621,52	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>67.800</b>	<b>0</b>	<b>141.850</b>	<b>253.631,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-66.745</b>	<b>0</b>	<b>-140.795</b>	<b>-252.575,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	950	950	307,20
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	5.500	3.813,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	13.220	14.720	11.111,34
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	594,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	19.215	19.210	19.214,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.410	7.530	6.675,84
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>45.795</b>	<b>47.910</b>	<b>41.715,38</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	388.400	398.000	386.357,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.960	237.960	175.814,50
14	66	Abschreibungen	127.585	129.585	129.524,53
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.600	2.600	1.973,26
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>754.545</b>	<b>768.145</b>	<b>693.670,07</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-708.750</b>	<b>-720.235</b>	<b>-651.954,69</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-708.750</b>	<b>-720.235</b>	<b>-651.954,69</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-708.750</b>	<b>-720.235</b>	<b>-651.954,69</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	429.650	413.950	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	81.430	81.430	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>348.220</b>	<b>332.520</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-360.530</b>	<b>-387.715</b>	<b>-651.954,69</b>

**Teilfinanzhaushalt**  
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläu- terungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	-7.033,14	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.033,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	3.000	3.000,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	4.027,40	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	14.200	0	28.500	72.077,52	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>14.200</b>	<b>0</b>	<b>31.500</b>	<b>79.104,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-14.200</b>	<b>0</b>	<b>-31.500</b>	<b>-86.138,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnishaushalt**

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	7.453.600	7.495.400	6.998.966,69
6	547	Erträge aus Transferleistungen	252.000	243.000	236.188,80
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.900.000	1.952.470	1.884.153,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	5.000	5.375,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	207.000	182.000	128.285,54
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>9.812.600</b>	<b>9.877.870</b>	<b>9.252.969,03</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100	1.100	1.479,63
14	66	Abschreibungen	0	0	1.387,97
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.169.000	4.762.000	4.358.006,19
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>5.170.100</b>	<b>4.763.100</b>	<b>4.360.873,79</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>4.642.500</b>	<b>5.114.770</b>	<b>4.892.095,24</b>
21	56-57	Finanzerträge	319.010	319.010	248.230,48
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	110.100	116.200	72.058,39
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>208.910</b>	<b>202.810</b>	<b>176.172,09</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.851.410</b>	<b>5.317.580</b>	<b>5.068.267,33</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	500.000	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.851.410</b>	<b>5.817.580</b>	<b>5.068.267,33</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	488.000	488.000	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>488.000</b>	<b>488.000</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.339.410</b>	<b>6.305.580</b>	<b>5.068.267,33</b>

**Teilfinanzhaushalt**  
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläu- terungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	92.110	0	92.110	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	92.110,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.730.995	0	549.525	1.402.635,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>2.823.105</b>	<b>0</b>	<b>641.635</b>	<b>1.494.745,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	3.500	0	3.500	2.241,10	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	641.615	0	649.825	624.547,42	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>645.115</b>	<b>0</b>	<b>653.325</b>	<b>626.788,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>2.177.990</b>	<b>0</b>	<b>-11.690</b>	<b>867.956,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Produktbereich 01 Innere Verwaltung

## Investitionsprogramm 2025 - 2029

Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Versorgungsrücklage Beamte	5.200	5.400	5.600	5.800	6.000	28.000
2	Beschaffung Büromöbel	7.500	2.500	2.500	2.500	2.500	17.500
3	EDV	10.000	8.000	10.000	15.000	10.000	53.000
4	DMS/Digitalisierung	10.000					10.000
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>32.700</b>	<b>15.900</b>	<b>18.100</b>	<b>23.300</b>	<b>18.500</b>	<b>108.500</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>-32.700</b>	<b>-15.900</b>	<b>-18.100</b>	<b>-23.300</b>	<b>-18.500</b>	<b>-108.500</b>

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

**Investitionsprogramm 2025 - 2029**  
Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Bürgerkoffer	2.000	0	0	0	0	2.000
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>

Produktbereich 03 Kultur- und Heimatpflege, Vereinsförderung

Investitionsprogramm 2025 - 2029  
Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 04 Soziale Angelegenheiten

**Investitionsprogramm 2025 - 2029**  
Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
		0	0	0	0	0	0
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Produktbereich 05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

## Investitionsprogramm 2025 - 2029

Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Zuschuss Konjunkturpaket für energetische Sanierung Kita.	3.780	3.780	3.780	3.780	3.780	18.900
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>		<b>3.780</b>	<b>3.780</b>	<b>3.780</b>	<b>3.780</b>	<b>18.900</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Elektrogeräte U3, Kinderburg, Kinderhaus, Kinderkiste	8.000	2.000	2.000	2.000	2.000	16.000
2	Ausstattung alle Kitas			17.500	17.500	17.500	52.500
3	Ausstattung Gruppenräume Kibu	14.000					14.000
4	Ausstattung U3		1.750				1.750
5	Kibu- Magnetbausteine		2.500				2.500
6	Kibu - Blockbohlenhaus		4.000				4.000
7	Kibu - Konvektomat		15.000				15.000
8	Kiha - Ausstattungsgegenstände		5.000				5.000
9	Jugendarbeit - Ausstattungsgegenstände	5.000	500	500			6.000
10	U3 und KiKi - Transportwagen und Pauschale	2.600					2.600
11	KiBu - Stahlschaukel	6.500					6.500
12	KiBu - Heizungsanlage	50.000					50.000
13	KiBu und KiHa - Stabgitterzäune	23.000					23.000
14	Sanierung/Neubau KiHa (Verpflichtungsermächtigung)		2.100.000	2.100.000			4.200.000
15	KiHa - Bodentrampolin	9.000					9.000
16	KiHa - Ausstattung und Spielgeräte	12.550					12.550
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>130.650</b>	<b>2.130.750</b>	<b>2.120.000</b>	<b>19.500</b>	<b>19.500</b>	<b>4.420.400</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-130.650</b>	<b>-2.126.970</b>	<b>-2.116.220</b>	<b>-15.720</b>	<b>-15.720</b>	<b>-4.401.500</b>

## Produktbereich 06 Räumliche Planung u. Entwicklung, Bauen u. Wohnen

## Investitionsprogramm 2025 - 2029

Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Zuweisung Konjunkturpaket für energetische Sanierung Rathaus	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	10.500
2	Zuweisung Konjunkturpaket für Spielplatz Römerstraße	990	990	990	990	990	4.950
3	Zuweisung Konjunkturpaket für Tennisplatz	440	440	440	440	440	2.200
4	Zuweisung Aufzug Hanauer Straße 30/barrierefreier Zugang	36.320					36.320
5	Zuweisung Hanauer Straße		400.000				400.000
6	Zuweisung Dammbücke Gelände	13.200					13.200
7	Zuweisung LED-Beleuchtung	5.000					5.000
8	Zuschuss Outdoor-Fitnessgeräte für Senioren	15.000					15.000
9	Zuschuss Calisthenic-Park	9.000					9.000
	<b>Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>82.050</b>	<b>403.530</b>	<b>3.530</b>	<b>3.530</b>	<b>3.530</b>	<b>496.170</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Elektrogeräte alle Liegenschaften	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
2	LED-Beleuchtung Rathaus	10.000					10.000
3	Um-/Ausbau Rathaus				200.000		200.000
4	Spielplatz OMP - Stahlschaukel		4.500				4.500
5	Rasenwalze und -striegele für beide Sportplätze		6.000				6.000
6	Aufzug Gebäude Hanauer Straße 30/barrierefreier Zugang	45.500					45.500
7	Rathaus Köbfler Weg, Außengelände	15.000					15.000
8	Spielplätze Römerstraße und Dammbücke - Stabgitterzäune	8.000					8.000
9	Outdoor-Fitnessgeräte für Senioren	25.000					25.000
10	Calisthenic-Park	15.000					15.000
11	Sportplatz - Stabgitterzaun	8.000					8.000
12	Dammbücke Gebäude				200.000		200.000
13	Dammbücke Gelände	30.000					30.000
14	Hanauer Straße (Kanal/Wasser/Gehwege) (Verpflichtungsermächtigung)	100.000	900.000				1.000.000
15	Mähroboter	20.000					20.000
16	Baugebiet Ortsmittelpunkt	15.000					15.000
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>293.500</b>	<b>912.500</b>	<b>2.000</b>	<b>402.000</b>	<b>2.000</b>	<b>1.612.000</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-211.450</b>	<b>-508.970</b>	<b>1.530</b>	<b>-398.470</b>	<b>1.530</b>	<b>-1.115.830</b>

## Produktbereich 07 Ver- und Entsorgung

Investitionsprogramm 2025 - 2029  
Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Beiträge für Hausanschlüsse	30.000	30.000	17.000	17.000	17.000	111.000
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>111.000</b>
1	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Auszahlungen für Hausanschlüsse	30.000	30.000	17.000	17.000	17.000	111.000
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>111.000</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Produktbereich 08 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Zuweisung Konjunkturpaket für Straßensan. Hintergasse u. Alter Friedhof	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590	7.950
2	Zuweisung KIP-Maßnahme Erneuerung Fahrbahndecke Wirtschaftsweg	1.330	1.330	1.330	1.330	1.330	6.650
3	Zuweisung KIP-Maßnahme Erweiterung Parkplatz "Am Friedhof" Marköbel	965	965	965	965	965	4.825
4	Zuweisung KIP-Maßnahme Pauschalmittel Straßeninstandsetzung	840	840	840	840	840	4.200
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>4.725</b>	<b>4.725</b>	<b>4.725</b>	<b>4.725</b>	<b>4.725</b>	<b>23.625</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Buswartehalle Hirzbach	15.000					15.000
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-10.275</b>	<b>4.725</b>	<b>4.725</b>	<b>4.725</b>	<b>4.725</b>	<b>8.625</b>

Produktbereich 09 Natur- und Landschaftspflege

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme	Erläuterung
		2025	2026	2027	2028	2029		
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Zuweisung KIP-Maßnahme Mauersanierung Friedhof Marköbel	1.065	1.065	1.065	1.065	1.065	5.325	
2	Zuweisung für Gewässerrenaturierung				210.000		210.000	
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>1.065</b>	<b>1.065</b>	<b>1.065</b>	<b>211.065</b>	<b>1.065</b>	<b>215.325</b>	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Trauerhallen Planungskosten	10.000					10.000	
2	Gewässerrenaturierung		4.000		280.000		284.000	
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>10.000</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>280.000</b>	<b>0</b>	<b>294.000</b>	
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-8.935</b>	<b>-2.935</b>	<b>1.065</b>	<b>-68.935</b>	<b>1.065</b>	<b>-78.675</b>	

## Produktbereich 10 Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz

## Investitionsprogramm 2025 - 2029

Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Zuschuss Konjunkturpaket für Neukauf Feuerwehrfahrzeug	1.055	1.055	1.055	1.055	1.055	5.275
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>1.055</b>	<b>1.055</b>	<b>1.055</b>	<b>1.055</b>	<b>1.055</b>	<b>5.275</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	diverse Investitionen Brandschutz	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000	58.000
2	Atemschutz	35.000	10.000	10.000	10.000	10.000	75.000
3	FFW - Neuanschaffung Pager/EDV/Rescue-Tablet		15.000				15.000
4	FFW - Tablett/I-Pad	850					850
5	FFW - Banner	10.000					10.000
6	FFW - Mannschaftstransportwagen (Verpflichtungsermächtigung)			100.000			100.000
7	FFW - Helme		2.500				2.500
8	FFW - Trainingsgeräte		1.000				1.000
9	FFW - Feuerwehrübungsturm	35.000					35.000
10	FFW - Stromerzeuger		12.500				12.500
11	FFW - Hochleistungslüfter		7.500				7.500
12	FFW - Absturzsicherung		1.000				1.000
13	FFW - 3 Systemtrenner		6.300				6.300
14	Katastrophenschutz - Sirenen	42.000					42.000
15	Katastrophenschutz - Wassersauger und Elektroverteilschrank	6.000					6.000
16	Katastrophenschutz - Pauschale für Anschaffungen Notfallmanagemer	3.000					3.000
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>141.850</b>	<b>67.800</b>	<b>122.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>375.650</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>	<b>-140.795</b>	<b>-66.745</b>	<b>-120.945</b>	<b>-20.945</b>	<b>-20.945</b>	<b>-370.375</b>

Produktbereich 11 Wirtschaft und Tourismus

**Investitionsprogramm 2025 - 2029**  
**Euro**

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	2 Akku-Freischneider Bauhof		2.000				2.000
2	Elektroprüfgerät Bauhof		3.700				3.700
3	Arbeitskorb für Traktor		8.500				8.500
4	Ausstattung neue Halle Bauhof (Schwerlastregale etc.)	3.000					3.000
5	Akkuladeschrank Bauhof			10.000			10.000
6	Schüttgutboxen Bauhof				12.000		12.000
7	LED-Beleuchtung Bürgertreff	10.000					10.000
8	Mulchmäher	3.000					3.000
9	Radlader					70.000	70.000
10	diverse Investitionen Bauhof			5.000	5.000	5.000	15.000
11	Zisterne Bauhof	12000					12.000
12	Wasserenthärtungsanlage hist. Rathaus	3.500					3.500
13	Investitionszuweisung Radweg Limeshain				125.000		125.000
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>31.500</b>	<b>14.200</b>	<b>15.000</b>	<b>142.000</b>	<b>75.000</b>	<b>277.700</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>-31.500</b>	<b>-14.200</b>	<b>-15.000</b>	<b>-142.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-277.700</b>

## Produktbereich 12 Allgemeine Finanzwirtschaft

## Investitionsprogramm 2025 - 2029

Euro

Position	Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Zusammenstellung

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Euro

Produktbereich	Bezeichnung des Produktbereiches	Haushaltsansatz		geplante Investitionen			Gesamtsumme
		2025	2026	2027	2028	2029	
1	Innere Verwaltung	-32.700	-15.900	-18.100	-23.300	-18.500	-108.500
2	Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0	0
3	Kultur- und Heimatpflege, Vereinsförderung	0	0	0	0	0	0
4	Soziale Angelegenheiten	0	0	0	0	0	0
5	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-130.650	-2.126.970	-2.116.220	-15.720	-15.720	-4.405.280
6	Räumliche Planung u. Entwicklung, Bauen u. Wohnen	-211.450	-508.970	1.530	-398.470	1.530	-1.115.830
7	Ver- und Entsorgung	0	0	0	0	0	0
8	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-10.275	4.725	4.725	4.725	4.725	8.625
9	Natur- und Landschaftspflege	-8.935	-2.935	1.065	-68.935	1.065	-78.675
10	Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz	-140.795	-66.745	-120.945	-20.945	-20.945	-370.375
11	Wirtschaft und Tourismus	-31.500	-14.200	-15.000	-142.000	-75.000	-277.700
12	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0
	gesamt	-566.305	-2.730.995	-2.262.945	-664.645	-122.845	-6.347.735



**Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2025 bis 2029**  
- Beträge in Euro -

## 1. Erträge und Aufwendungen

verantwortlich:

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	- Planungszeitraum -				
		2025	2026	2027	2028	2029
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	230.120	316.655	230.520	231.520	212.430
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.473.875	2.320.395	2.148.910	2.166.980	2.103.745
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	183.475	190.075	182.075	169.275	162.675
52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	800	800	800	800	800
55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	7.495.400	7.453.600	8.003.600	8.263.600	8.545.200
547	Erträge aus Transferleistungen	508.000	522.000	530.000	540.000	419.000
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.892.015	2.986.420	2.858.970	2.833.370	2.952.515
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	292.950	284.195	265.795	264.755	255.090
53	Sonstige ordentliche Erträge	287.780	310.660	311.180	311.180	283.280
	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>14.364.415</b>	<b>14.384.800</b>	<b>14.531.850</b>	<b>14.781.480</b>	<b>14.934.735</b>
62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.226.050	5.299.550	5.236.750	5.331.750	5.417.850
644-646	Versorgungsaufwendungen	143.700	129.600	132.900	135.300	114.000
60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.258.895	3.308.590	2.853.875	2.806.045	2.766.750
66	Abschreibungen	933.795	935.300	857.595	824.330	747.245
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.189.825	1.308.875	1.195.225	1.144.325	1.141.575
73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.762.000	5.169.000	5.240.000	5.120.000	5.275.000
72	Transferaufwendungen	235.000	235.000	235.000	235.000	129.000
70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.285	13.570	15.570	15.570	14.175
	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>15.762.550</b>	<b>16.399.485</b>	<b>15.766.915</b>	<b>15.612.320</b>	<b>15.605.595</b>
	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-1.398.135</b>	<b>-2.014.685</b>	<b>-1.235.065</b>	<b>-830.840</b>	<b>-670.860</b>
56-57	Finanzerträge	331.010	331.010	331.010	331.010	274.010
77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	116.200	110.100	105.100	100.100	95.100
	<b>Finanzergebnis</b>	<b>214.810</b>	<b>220.910</b>	<b>225.910</b>	<b>230.910</b>	<b>178.910</b>
	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	14.695.425	14.715.810	14.862.860	15.112.490	15.208.745
	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	15.878.750	16.509.585	15.872.015	15.712.420	15.700.695
	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.183.325</b>	<b>-1.793.775</b>	<b>-1.009.155</b>	<b>-599.930</b>	<b>-491.950</b>
59	Außerordentliche Erträge	500.000	0	0	0	0
79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-683.325</b>	<b>-1.793.775</b>	<b>-1.009.155</b>	<b>-599.930</b>	<b>-491.950</b>

## 2. Einzahlungen und Auszahlungen

verantwortlich:

KVKR	Art der Einzahlung/ Auszahlung	- Planungszeitraum -				
		2025	2026	2027	2028	2029
810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	230.120	316.655	230.520	231.520	212.430
811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.473.875	2.320.395	2.148.910	2.166.980	2.103.745
812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	183.475	190.075	182.075	169.275	162.675
814	Steuer und Einzahlungen aus steuerähnlichen Erträge einschließlich					
814	Einzahlungen aus Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	7.495.400	7.453.600	8.003.600	8.263.600	8.545.200
815	Einzahlungen aus Transferleistungen	508.000	522.000	530.000	540.000	419.000
816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.892.015	2.986.420	2.858.970	2.833.370	2.952.515
817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	831.010	331.010	331.010	331.010	274.010
813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	254.030	276.910	277.180	277.180	249.180
	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.867.925</b>	<b>14.397.065</b>	<b>14.562.265</b>	<b>14.812.935</b>	<b>14.918.755</b>
830	Personalauszahlungen	5.226.050	5.299.550	5.236.750	5.331.750	5.417.850
831	Versorgungsauszahlungen	102.000	85.000	85.000	85.000	69.000
832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.258.895	3.308.590	2.853.875	2.806.045	2.766.750
833	Auszahlungen für Transferleistungen	235.000	235.000	235.000	235.000	129.000
834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.189.825	1.308.875	1.195.225	1.144.325	1.141.575
835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.762.000	5.169.000	5.240.000	5.120.000	5.275.000
836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	116.200	110.100	105.100	100.100	95.100
837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	13.285	13.570	15.570	15.570	14.175
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.903.255</b>	<b>15.529.685</b>	<b>14.966.520</b>	<b>14.837.790</b>	<b>14.908.450</b>
	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-35.330</b>	<b>-1.132.620</b>	<b>-404.255</b>	<b>-24.855</b>	<b>10.305</b>
820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	214.785	536.265	123.265	333.265	123.265
822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0
823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>214.785</b>	<b>536.265</b>	<b>123.265</b>	<b>333.265</b>	<b>123.265</b>
841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	103.500	2.104.000	2.225.000	680.000	0
842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	232.000	930.000	17.000	17.000	17.000
840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	346.500	135.500	171.500	78.000	131.000
844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	8.700	8.900	9.100	9.300	9.500
	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>690.700</b>	<b>3.178.400</b>	<b>2.422.600</b>	<b>784.300</b>	<b>157.500</b>
	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-475.915</b>	<b>-2.642.135</b>	<b>-2.299.335</b>	<b>-451.035</b>	<b>-34.235</b>
	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf	-511.245	-3.774.755	-2.703.590	-475.890	-23.930
826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	549.525	2.730.995	2.262.945	664.645	122.845
846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	649.825	641.615	642.385	593.935	584.065
	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-100.300</b>	<b>2.089.380</b>	<b>1.620.560</b>	<b>70.710</b>	<b>-461.220</b>
	<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-611.545</b>	<b>-1.685.375</b>	<b>-1.083.030</b>	<b>-405.180</b>	<b>-485.150</b>
829000-829998	Haushaltswirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	0	0	0	0	0
849000-849998	Haushaltswirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0	0	0	0	0
	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Geplanter Angangsbestand / Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>3.500.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>1.314.625</b>	<b>231.595</b>	<b>-173.585</b>
	<b>Geplante Veränderung des Bestandes / Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>	<b>-611.545</b>	<b>-1.685.375</b>	<b>-1.083.030</b>	<b>-405.180</b>	<b>-485.150</b>
	<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln / Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2.888.455</b>	<b>1.314.625</b>	<b>231.595</b>	<b>-173.585</b>	<b>-658.735</b>



### Stellenplan

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

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	ArbeitnehmerInnen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		16	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1					
01	Innere Verwaltung	1,00			1,00			2,00		1,80	5,00								10,80	9,00	8,10	1 Stelle E8 k.w. 0,8 Stelle E9a k.w.	
02	Sicherheit/ Ordnung									2,00	2,01								4,01	3,00	3,00		
05	Kinder/Jugend/ Familienhilfe										1,27			1,64			0,77	3,87	2,72	10,27	9,82	9,27	
06	Bauen/Wohnen			1,00		1,00				1,00		0,64					1,00		4,64	5,28	5,28		
10	Brandschutz													0,50					0,50	0,50	0,50		
11	Wirtschaft / Tourismus											2,00		3,80					5,50	5,50	5,50		
Stellenplan 2026		1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	2,00	0,00	4,80	8,28	2,64	0,00	5,64	0,00	0,00	1,77	3,87	2,72	35,73			
Stellenplan 2025		1,00		1,00		2,00		2,00		4,64	5,77	2,64		5,15			1,77	4,41	2,72		33,10		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		0,77		1,00		2,00		1,82		4,64	4,78	2,64		4,64			1,77	4,87	2,72			31,65	

Stellenplan

Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Am 30.06.2025 tatsächlich besetzte Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		S 18	S 17	S 16	S 14 - S 15	S 13	S 12	S 11 b	S 11 a	S 11	S 10	S 9	S 8 b	S 8 a	S 5 - S 7	S 4	S 3	S 2	S 1				
05	Kinder/ Jugend/ Familien-hilfe	1,00		1,00		1,72		0,82				1,00		27,36		15,13				48,03	43,47	42,97	
	Stellenplan 2026	1,00	0,00	1,00	0,00	1,72	0,00	0,82	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	27,36	0,00	15,13	0,00	0,00	0,00	48,03			
	Stellenplan 2025	1,00		1,00		1,00				1,00	0,85			32,65			5,97				43,47		
	Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen	1,00		1,00						0,85				33,33			5,97					42,15	

**Stellenplan**  
Teil D: Zusammenstellung

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
01	Innere Verwaltung	1,00	10,80	11,80	1,00	9,00	10,00	1,00	8,10	9,10	
02	Sicherheit/ Ordnung		4,01	4,01		3,00	3,00		3,00	3,00	
05	Kinder/Jugend/ Familienhilfe		58,30	58,30		53,29	53,29		52,24	52,24	
06	Bauen/Wohnen		4,64	4,64		5,28	5,28		5,28	5,28	
10	Brandschutz		0,50	0,50		0,50	0,50		0,50	0,50	
11	Wirtschaft / Tourismus		5,50	5,50		5,50	5,50		5,50	5,50	
<b>Insgesamt</b>		1,00	83,76	84,76	1,00	76,57	77,57		74,62	75,62	
Nachrichtlich: a) Beamtinnen und Beamte im Vorbereitungsdienst b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer c) Praktikantinnen und Praktikanten		----	11,00	11,00	----	10,00	10,00	----	9,00	9,00	
<b>Insgesamt</b>		1,00	94,76	95,76	1,00	86,57	87,57	0,00	83,62	84,62	

<sup>1</sup> Haushaltsjahr

<sup>2</sup> Vorjahr

<sup>3</sup> Besoldungsgruppen und Entgeltgruppen, in die keine Beamtinnen und Beamten oder Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer eingewiesen sind, müssen nicht ausgewiesen werden.

**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
<b>1. Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten</b> zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
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	5.297	4.778	7.406
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
<b>Summe *</b>	<b>5.297</b>	<b>4.778</b>	<b>7.406</b>
<b>3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse</b>			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten			
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	430	310	190
<b>Summe</b>	<b>430</b>	<b>310</b>	<b>190</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
<b>Summe</b>			
<i>Nachrichtlich</i>			
<b>5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			
5.1 aus Krediten			
5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
<b>6. vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke</b>			
<b>7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften und Zweckverbänden<sup>1</sup></b>	2.446	2.305	2.164
<b>8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen<sup>2</sup></b>			
<b>9. Lngfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>			
<b>*) Den Verbindlichkeiten stehen Forderungen gegenüber dem Land im Rahmen des Konjunkturpaketes in Höhe von entgegen.</b>	265	252	240

<sup>1</sup> Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.

<sup>2</sup> Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.

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

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
	2027	2028	2029	2030	2031
1	2	3	4	5	6
2026					
0536504 – Sanierung/Anbau/Neubau Kinderhaus (2.100.000,00 €)	2.100.000,00				
0651101 – Hanauer Straße (Gehweg/Kanal/ Wasser) (900.000,00 €)					
1012601 – MTW FFW	100.000,00				
Summe	2.200.000,00		0,00	0,00	0,00
<i>Nachrichtlich</i> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	2.262.945,00				

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

**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 Haus- haltsjahres 2026	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2026
<b>1. Rücklagen und Sonderrücklagen</b>			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.890	2.500	817
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	396	0	0
1.3 Sonderrücklagen	0	0	0
1.4 Stiftungskapital			
<b>Summe der Rücklagen</b>	<b>3.286</b>	<b>2.500</b>	<b>817</b>
<b>2. Rückstellungen</b>			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG vom 18.09.2018 (GVBl. 577) gedeckt)	1.165 65	1.172 69	1.180 73
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	113	114	115
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	0	0
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	200	180	150
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0
2.6 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
2.7 Rückstellung für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlich- keiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10 sonstige Rückstellungen	110	80	0
<b>Summe der Rückstellungen</b>	<b>1.588</b>	<b>1.546</b>	<b>1.445</b>

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

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 EUR	Erläuterungen
	2026 EUR	2025 EUR		
1	2	3	4	5
<b>1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO</b>	0	0	0	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. _____ EUR)	0	0	0	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. _____ EUR)	0	0	0	
<b>2. Aufteilung des Betrages unter Nr. 1 auf die Fraktionen:</b>				
2.1 Fraktion: SPD	0	0	0	
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.2 Fraktion: CDU	0	0	0	
2.2.1 Personalaufwendungen				
2.2.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.2.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
	Jahresbeträge			
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	
<b>3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen</b>				
3.1 Fraktion: .....	0	0	0	
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.				
<b>Gesamtsumme</b>	0	0	0	

**Produktinformationen**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111101 Gemeindeorgane

**Produkt**      **0111101000**      Gemeindeorgane

**Produktbeschreibung**

Unterstützung der Gemeindeorgane und Gremien, Ausschüsse, Fraktionen, Kommissionen, Beiräte; Organisation des Sitzungswesens, Abrechnungen, Ehrungen, Jubiläen

**Auftragsgrundlage**

HGO, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Ortsrecht

**Ziel**

Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung, Gewährleistung der erforderlichen Informationssteuerung- und verbreitung, Einheitliche Darstellung der Gemeinde nach Außen

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111101 Gemeindeorgane

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt

verantwortlich: Frau Schutt

– Euro –

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	2.000	2.000	17.596,71
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	39.120	39.120	5.362,88
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>41.120</b>	<b>41.120</b>	<b>22.959,59</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	123.800	119.500	101.032,23
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	129.600	143.700	96.795,41
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.710	31.440	38.655,76
14	66	Abschreibungen	280	280	264,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>286.390</b>	<b>294.920</b>	<b>236.747,40</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-245.270</b>	<b>-253.800</b>	<b>-213.787,81</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-245.270</b>	<b>-253.800</b>	<b>-213.787,81</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-245.270</b>	<b>-253.800</b>	<b>-213.787,81</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.200	2.200	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-247.470</b>	<b>-256.000</b>	<b>-213.787,81</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und -service  
Produkt 0111101 Gemeindeorgane

Haushaltsplan: 2026

Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5.400	0	5.200	3.816,58	34.200,00	10.600,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>5.400</b>	<b>0</b>	<b>5.200</b>	<b>3.816,58</b>	<b>34.200,00</b>	<b>10.600,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-5.400</b>	<b>0</b>	<b>-5.200</b>	<b>-3.816,58</b>	<b>-34.200,00</b>	<b>-10.600,00</b>	

**2026**  
**Gemeinde Hammersbach**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111101 Gemeindeorgane

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
01111012025000101111012025000 <b>1 Versorgungsrücklage</b>									
0111101.84484660	0,00	5.200	5.400	0	5.600	5.800	6.000	10.600,00	34.200,00
011110120250001= Saldo	<b>0,00</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.400</b>	<b>0</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.800</b>	<b>-6.000</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-34.200,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111102 Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement, Datenschutz

**Produkt**      **0111102000**      Verwaltungssteuerung,Informationsmanagement,Datenschutz

**Produktbeschreibung**

Kontraktmanagement, Formulierung von Vereinbarungen zwischen Verwaltungsführung und Fachbereichen/Ämtern, Zielvereinbarungen, Leitbilder, Allgemeine Rechtsangelegenheiten (Versicherungswesen, -schäden), Konzepte, Strategien und Handlungsrahmen zur Organisation der gesamten Verwaltung, Kommunalverfassung und Ortsrecht, Informationsmanagement, Datensicherheit, Ausbildung.

**Auftragsgrundlage**

HGO, Ortsrecht, Dienstanweisungen, BGB, Datenschutzgesetz

**Ziel**

Optimierung der Verwaltungsabläufe, Gewährleistung eines rechtmäßigen, einheitlichen und angemessenen Verwaltungshandelns; Durchsetzung der Rechtsposition der Gemeinde Hammersbach, Datensicherheit

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111102 Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement, Datenschutz

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	30	30	22,68
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>22,68</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	37.100	38.000	34.376,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.670	2.170	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>38.770</b>	<b>40.170</b>	<b>34.376,64</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-38.740</b>	<b>-40.140</b>	<b>-34.353,96</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-38.740</b>	<b>-40.140</b>	<b>-34.353,96</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-38.740</b>	<b>-40.140</b>	<b>-34.353,96</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-38.740</b>	<b>-40.140</b>	<b>-34.353,96</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111103 EDV, Arbeitssicherheit

**Produkt**      **0111103000**      EDV, Arbeitssicherheit

**Produktbeschreibung**

Betrieb und Unterhaltung von EDV-Systemen auf zentralen und dezentralen Rechnersystemen (z.B.interne Netze, Rechenzentrumsanbindung, Bereitstellung von Hard- und Software sowie Anwendungsbetreuung), Vernetzung Kopierer, Programmierung der Telefonanlage, Pflege der Homepage (Mitteilungen der Verwaltung sowie der Vereine, Veranstaltungskalender u.ä.), Arbeitssicherheit

**Auftragsgrundlage**

ArbSchG, BGB

**Ziel**

optimale EDV-Unterstützung des Verwaltungshandelns, eGovernment

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111103 EDV, Arbeitssicherheit

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	700	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	3.000	3.000	12.537,68
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	20	1.215	1.909,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>3.720</b>	<b>4.915</b>	<b>14.446,68</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	83.000	80.500	77.097,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.040	125.560	99.883,43
14	66	Abschreibungen	32.330	31.180	33.532,88
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>233.370</b>	<b>237.240</b>	<b>210.513,83</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-229.650</b>	<b>-232.325</b>	<b>-196.067,15</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-229.650</b>	<b>-232.325</b>	<b>-196.067,15</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-229.650</b>	<b>-232.325</b>	<b>-196.067,15</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.000	2.000	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	100	100	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-227.750</b>	<b>-230.425</b>	<b>-196.067,15</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und -service  
Produkt 0111103 EDV, Arbeitssicherheit

Haushaltsplan: 2026

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –**

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	8.000	0	20.000	32.930,77	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>32.930,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>-32.930,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111103 EDV, Arbeitssicherheit

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>01111032025000101111032025000 1 EDV</b>									
0111103.84383200 Server, Bürgerapp, Digitalisierung, KI-Mitarbeiter	0,00	10.000	0	0	10.000	15.000	10.000	0,00	0,00
0111103.84383200 EDV-neue PC's, Notebooks	0,00	0	8.000	0	0	0	0	0,00	0,00
011110320250001= Saldo	0,00	-10.000	-8.000	0	-10.000	-15.000	-10.000	0,00	0,00
<b>01111032025000201111032025000 2 Digitalisierung/DMS</b>									
0111103.84383200	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
011110320250001= Saldo	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00

**Produktinformationen**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111104 Einrichtungen der gesamten Verwaltung

**Produkt**      **0111104000**      Einrichtungen der gesamten Verwaltung

**Produktbeschreibung**

Zentrale Beschaffung von Wirtschaftsgütern für den Verwaltungsbedarf (soweit nicht dezentral), Zentrale Dienstleistungen (Hausdienste, Post- und Botendienst, Fotokopierdienst), Postversand aller Sendungen, die durch Dritte befördert werden. Personalratsangelegenheiten, Schwerbehindertenangelegenheiten, Gleichstellungsbeauftragte/r

**Auftragsgrundlage**

HGO, BGB, HGStG, Schw.beh.G., HPVG

**Ziel**

Sicherstellung einer schnellen, termingerechten und zuverlässigen Versorgung intern und extern

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111104 Einrichtungen der gesamten Verwaltung

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt

verantwortlich: Frau Schutt

– Euro –

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150	150	266,15
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	3.000	8.900	14.834,11
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	3.000	7.666,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.025	3.025	3.024,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>6.175</b>	<b>15.075</b>	<b>25.790,26</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.100	49.400	46.328,53
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.240	120.390	93.566,32
14	66	Abschreibungen	2.925	2.230	2.678,07
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>137.265</b>	<b>172.020</b>	<b>142.572,92</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-131.090</b>	<b>-156.945</b>	<b>-116.782,66</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-131.090</b>	<b>-156.945</b>	<b>-116.782,66</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-131.090</b>	<b>-156.945</b>	<b>-116.782,66</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	9.120	9.120	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	39.100	39.100	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-29.980</b>	<b>-29.980</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-161.070</b>	<b>-186.925</b>	<b>-116.782,66</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und -service  
Produkt 0111104 Einrichtungen der gesamten Verwaltung

Haushaltsplan: 2026

Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.500	0	7.500	5.312,65	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>7.500</b>	<b>5.312,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>-7.500</b>	<b>-5.312,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111104 Einrichtungen der gesamten Verwaltung

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
01111042025000101111042025000 <b>1 Büromöbel Verwaltung</b>									
0111104.84383200	0,00	7.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0,00	0,00
011110420250001= Saldo	<b>0,00</b>	<b>-7.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111105 Personalservice

**Produkt**      **0111105000**      Personalservice

**Produktbeschreibung**

Berechnung der Bezüge und sonstigen Leistungen für Beamte, Beschäftigte, Auszubildende und Versorgungsempfänger der Verwaltung und des Abwasserverbandes Oberes Krebsbachtal, Entscheidungsfindung bei allen personalrechtlichen und personalwirtschaftlichen Angelegenheiten, Unfallkasse, Angelegenheiten der ZVK, Sozialversicherung und Versicherungskassen, Aufstellung der Stellenpläne, Berichtswesen, Ausstellung von Arbeitszeugnissen und Arbeitsverträgen, Berechnung von Dienst- und Beschäftigungszeiten, Betreuung/Beratung der Mitarbeiter/innen in arbeits- und dienstrechtlichen Fragen, Betriebsärztlicher Dienst

**Auftragsgrundlage**

HBG, TVöD, HBesO, HGO, HGLG, HPVG, ArbZG, EStG, KSchG, MuSchG, SGB II-VI, TzBfG, TV-ATZ, AFRG

**Ziel**

Einhaltung und Anwendung aller gesetzlichen Vorschriften des Tarif- , Beamten- und Arbeitsrechts

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111105 Personalservice

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	10.600	10.600	5.684,03
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>10.600</b>	<b>10.600</b>	<b>5.684,03</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	194.600	198.000	133.344,17
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.330	66.770	66.404,56
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>261.930</b>	<b>264.770</b>	<b>199.748,73</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-251.330</b>	<b>-254.170</b>	<b>-194.064,70</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-251.330</b>	<b>-254.170</b>	<b>-194.064,70</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-251.330</b>	<b>-254.170</b>	<b>-194.064,70</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	650	650	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-650</b>	<b>-650</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-251.980</b>	<b>-254.820</b>	<b>-194.064,70</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111106 Finanzen, Controlling

**Produkt**      **0111106000**      Finanzen, Controlling

**Produktbeschreibung**

Haushalts- und Finanzplanung, Budgetierung, Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzuges; wirtschaftliches Kredit- und Schuldenmanagement; Beteiligungsmanagement; kommunaler Finanzausgleich; Überwachung der Finanz-, Debitoren- und Kreditorenbuchhaltung; Bilanzerstellung; Gebührenkalkulationen; Anlagenbuchhaltung, Kosten- und Leistungsrechnung

**Auftragsgrundlage**

HGO, GemHVO, HGB, KAG, FAG

**Ziel**

Aufstellung eines ausgeglichenen, genehmigungsfähigen Haushaltsplanes (Ergebnis- und Finanzplan) entsprechend den Vorschriften der GemHVO-Doppik, zeitnahe Überwachung und Einhaltung des Haushaltsvollzuges, Berechnung von Finanzaufweisungen, Umlagen und Einkommensteueranteilen. Verwaltung der Schlüsselzuweisungen, der allgemeinen Zuweisungen, der steuerähnlichen Einnahmen, der allgemeinen Umlagen, der Investitionspauschale und der sonstigen pauschalen Investitionszuweisungen.

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

Produktinformationen

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111106 Finanzen, Controlling

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Dunkel

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	5.000	5.000	10.172,64
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>10.172,64</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	271.500	239.400	190.487,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.920	26.330	12.790,17
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>298.420</b>	<b>265.730</b>	<b>203.277,89</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-293.420</b>	<b>-260.730</b>	<b>-193.105,25</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-293.420</b>	<b>-260.730</b>	<b>-193.105,25</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-293.420</b>	<b>-260.730</b>	<b>-193.105,25</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.650	1.650	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.650</b>	<b>-1.650</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-295.070</b>	<b>-262.380</b>	<b>-193.105,25</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111107 Kassen- und Rechnungswesen

**Produkt**      **0111107000**      Kassen- und Rechnungswesen

**Produktbeschreibung**

Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehrs, Prüfung und Verwaltung der Belege, wirtschaftliches Verwalten der Kassenmittel, Verwahrungen, Angelegenheiten des Mahn- und Vollstreckungswesens, Jahresabschluß, Feststellung der Uneinbringlichkeit von Forderungen zur Vorbereitung von Niederschlagungen und Erlaß; Festsetzung, Stundung, Niederschlagung und Erlaß; Anmeldung und Verfolgung von Forderungen im Rahmen von Insolvenzverfahren und Zwangsversteigerungsverfahren.

**Auftragsgrundlage**

HGO, AO, GemKVO, GemHVO, ZVG, HessVerwVG, Haushaltssatzung, ZPO, InsO

**Ziel**

Zügige und zeitnahe Realisierung der Einnahmen und Ausgaben, gewinnbringende Anlage freier Kassenmittel, rechtzeitige und vollständige Mahnung aller fällig gewordenen Geldforderungen und bei Nichtrealisierung Einleitung der Zwangsvollstreckung

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111107 Kassen- und Rechnungswesen

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Dunkel

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.000	1.000	5.577,85
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	6,54
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>5.584,39</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	93.900	98.000	94.589,46
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.635	10.080	7.241,08
14	66	Abschreibungen	50	50	565,72
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.000	4.000	2.279,58
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>106.585</b>	<b>112.130</b>	<b>104.675,84</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-105.585</b>	<b>-111.130</b>	<b>-99.091,45</b>
21	56-57	Finanzerträge	12.000	12.000	11.332,84
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>11.332,84</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-93.585</b>	<b>-99.130</b>	<b>-87.758,61</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-93.585</b>	<b>-99.130</b>	<b>-87.758,61</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	250	250	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-93.835</b>	<b>-99.380</b>	<b>-87.758,61</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02121 Statistik und Wahlen
Produkt	0212101 Statistiken und Wahlen

**Produkt**      **0212101000**      Statistiken und Wahlen

**Produktbeschreibung**

Abwicklung und Überwachung diverser Statistiken (eigene und Auftragsstatistiken), Finanzstatistiken aller Art, rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung (soweit kommunale Aufgabe) aller Wahlen, Bürgerbegehren und Volksentscheide

**Auftragsgrundlage**

HGO, Wahlgesetze, div. Bund- und Landesgesetze betreffend Wahlen und Statistiken

**Ziel**

Sammlung und Vorhaltung statistischer Daten; ordnungsgemäße Durchführung von Wahlen

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02121 Statistik und Wahlen
Produkt	0212101 Statistiken und Wahlen

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt

verantwortlich: Frau Schutt

– Euro –

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	2.000	2.803,55
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.803,55</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.100	4.000	3.366,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.660	9.445	3.831,56
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>23.760</b>	<b>13.445</b>	<b>7.198,08</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-23.760</b>	<b>-11.445</b>	<b>-4.394,53</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-23.760</b>	<b>-11.445</b>	<b>-4.394,53</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-23.760</b>	<b>-11.445</b>	<b>-4.394,53</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-23.760</b>	<b>-11.445</b>	<b>-4.394,53</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0212201 Öffentliche Sicherheit und allgemeine öffentliche Ordnung

**Produkt**      **0212201000**      Öffentliche Sicherheit und allgemeine öffentliche Ordnung

**Produktbeschreibung**

Maßnahmen nach dem HSOG, Gefahrenabwehr für die öffentliche Sicherheit und Ordnung (u.a. Obdachlosenwesen), Gefahrenabwehr bei Versammlungen und Demonstrationen, Aufgaben zum Schutz der Jugend, Umweltordnungsrecht und Kontrolle, Ausstellung von Fischereischeinen, Angelegenheiten des Ortsgerichtes, Schiedsamsangelegenheiten, Gerichtliches Bekanntmachungswesen, Sicherheit im öffentlichen Verkehr, verkehrsrechtliche Genehmigungen, Tierschutz, polizeiliche Aufgaben, Plakatierungsgenehmigungen, Überwachung unerlaubter Sondernutzung, Maßnahmen nach der HundeVO, Zeugendienste (Hausdurchsuchungen), Überwachung des Transportes gefährlicher Güter (gemeinsamer Ordnungsbehördenbezirk mit Stadt Hanau), Maßnahmen nach StVO, Verkehrsschau

**Auftragsgrundlage**

GG, HSOG, OWiG, StVO, HFeiertagsG, HFischG, HundeVO, GewO, GastG, HStrG u.a.

**Ziel**

Gefahrenabwehr, Verbesserung der Sicherheit und Ordnung durch Bekämpfung ordnungswidrigen Verhaltens

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

2026  
Gemeinde Hammersbach

Produktinformationen

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0212201 Öffentliche Sicherheit und allgemeine öffentliche Ordnung

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt

verantwortlich: Frau Schutt

– Euro –

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	5,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000	25.000	39.469,38
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.150	1.150	750,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	11.600,44
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>26.150</b>	<b>26.150</b>	<b>51.824,82</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	39.000	30.900	29.546,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.940	24.990	21.652,92
14	66	Abschreibungen	1.400	1.400	1.508,20
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	60.300	67.300	57.433,03
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>121.640</b>	<b>124.590</b>	<b>110.140,94</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-95.490</b>	<b>-98.440</b>	<b>-58.316,12</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-95.490</b>	<b>-98.440</b>	<b>-58.316,12</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-95.490</b>	<b>-98.440</b>	<b>-58.316,12</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.120	4.120	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.120</b>	<b>-4.120</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-99.610</b>	<b>-102.560</b>	<b>-58.316,12</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0212202 Bürgerbüro, Meldewesen

**Produkt**      **0212202000**      Bürgerbüro, Meldewesen

**Produktbeschreibung**

Anbieten von gemeindlichen Dienstleistungen an zentraler Stelle, Telefondienst, allgemeine Bürgerinformationen, Versorgung der Einwohner mit Personalausweisen und Reisepässen, Melderegister An-, Ab- und Ummeldungen vornehmen, Melderegister auf dem aktuellen Stand halten, Auskünfte und Bescheinigungen aus dem Melderegister, Wehrerfassung vorbereiten, Lohnsteuerkarten ausstellen und ändern, Anträge für Führungszeugnisse und Auszüge aus dem Gewerbezentralregister entgegennehmen und weiterleiten, Fundsachen bearbeiten, Bürgerberatung, Weitergabe von Informationen aus Verwaltung und öffentlichem Leben (mündlich und schriftlich), Beglaubigungen von Unterschriften und Fotokopien, Verkauf von Essenmarken, Formularausgabe, Terminvergabe Rentenberatung, Umschreibung Kfz-Scheine, Gebührenkasse.

**Auftragsgrundlage**

Meldegesezt, HMG, Melderecht des Bundes und der Länder, PersonalausweisG, PassG, MeldDÜVO, AllgVwKostOrdnung, Ortsrecht

**Ziel**

Verlässliche Daten über die Einwohner verwalten und unter Berücksichtigung des Datenschutzes zur Verfügung stellen; Sicherstellen, dass die Einwohner sich ordnungsgemäß ausweisen können und über passende Reisedokumente verfügen; Umfassende bürgerfreundliche Information und Beratung; schnelle und korrekte Vermittlung von Gesprächen

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0212202 Bürgerbüro, Meldewesen

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des
			2026	2025	Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000	3.000	4.486,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.250	40.500	46.936,76
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>49.250</b>	<b>43.500</b>	<b>51.422,76</b>
11	62-63, 640-649, 65	Personalaufwendungen	125.100	83.500	73.574,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.735	45.815	47.701,20
14	66	Abschreibungen	0	0	441,51
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>175.835</b>	<b>129.315</b>	<b>121.717,66</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-126.585</b>	<b>-85.815</b>	<b>-70.294,90</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-126.585</b>	<b>-85.815</b>	<b>-70.294,90</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-126.585</b>	<b>-85.815</b>	<b>-70.294,90</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	50	50	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-126.635</b>	<b>-85.865</b>	<b>-70.294,90</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe 02122 Ordnungsangelegenheiten  
Produkt 0212202 Bürgerbüro, Meldewesen

Haushaltsplan: 2026

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –**

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	2.000	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**2026**  
**Gemeinde Hammersbach**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0212202 Bürgerbüro, Meldewesen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
02122022025000102122022025000 <b>1 Bürgerkoffer</b>									
0212202.84383200 Bürgerkoffer	0,00	2.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
021220220250001= <b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0212203 Standesamt

**Produkt**      **0212203000**      Standesamt

**Produktbeschreibung**

Führen der Geburten-, Sterbe-, Heirats- und Familienbücher, Prüfen der Ehesfähigkeit, Durchführung von Eheschließungen, Verkauf von Stammbüchern, Beurkundungen von Vater- und Mutterschafts Anerkennungen, Anlagen von Familienbüchern auf Antrag, Beurkundung namensrechtlicher Erklärungen Spätaussiedler, Führen der Namenskartei, Begründung von Lebenspartnerschaften, sonstige Personenstandsbeurkundungen und Beglaubigungen, Weitergabe von Leichenschauschein an das Gesundheitsamt, Bearbeitung von Sterbefällen, Führen der Testamentskartei

**Auftragsgrundlage**

BGB, EGBGB, PStG, IPR, DA,

**Ziel**

Urkundliche Nachweise über den Personenstand führen und bereithalten, Eheschließungen in einem entsprechenden Rahmen durchführen, Verfahren zur behördlichen Namensänderung durchführen

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

**2026**  
**Gemeinde Hammersbach**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0212203 Standesamt

**Haushaltsplan: 2026**

**Teilergebnishaushalt**

**verantwortlich: Frau Schutt**

– Euro –

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200	1.800	797,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.100	20.100	14.115,50
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	200	200	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>16.500</b>	<b>22.100</b>	<b>14.912,50</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	39.700	48.800	47.109,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.445	8.290	5.904,67
14	66	Abschreibungen	75	130	126,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	200	200	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>47.420</b>	<b>57.420</b>	<b>53.139,67</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-30.920</b>	<b>-35.320</b>	<b>-38.227,17</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-30.920</b>	<b>-35.320</b>	<b>-38.227,17</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-30.920</b>	<b>-35.320</b>	<b>-38.227,17</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	600	600	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-31.520</b>	<b>-35.920</b>	<b>-38.227,17</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	03 Kultur- und Heimatpflege, Vereins- und Sportförderung
Produktgruppe	03273 Sonstige Volksbildung
Produkt	0327301 Nutzung Stadtbibliothek Bruchköbel

**Produkt**      **0327301000**      Nutzung Stadtbibliothek Bruchköbel

**Produktbeschreibung**

Medien- und Informationsbereitstellung zur Wissenserweiterung und Freizeitgestaltung

**Auftragsgrundlage**

Beschlusslage der Gemeindevertretung

**Ziel**

Bildung und Freizeit

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	03 Kultur- und Heimatpflege, Vereins- und Sportförderung
Produktgruppe	03273 Sonstige Volksbildung
Produkt	0327301 Nutzung Stadtbibliothek Bruchköbel

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des
			2026	2025	Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000	4.500	4.875,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>5.000</b>	<b>4.500</b>	<b>4.875,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-5.000</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.875,00</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.000</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.875,00</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.000</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.875,00</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.000</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.875,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	03 Kultur- und Heimatpflege, Vereins- und Sportförderung
Produktgruppe	03281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	0328101 Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen

**Produkt**      **0328101000**      Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen

**Produktbeschreibung**

Förderung von kulturellen Veranstaltungen (Eigen- und Fremdveranstaltungen, wie Volksfeste usw.) Einrichtungen der Heimatpflege

**Auftragsgrundlage**

Beschlusslage der Gemeindevertretung

**Ziel**

Förderung von kulturellen Veranstaltungen

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	03 Kultur- und Heimatpflege, Vereins- und Sportförderung
Produktgruppe	03281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	0328101 Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des
			2026	2025	Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135	135	125,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500	1.500	2.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.635</b>	<b>1.635</b>	<b>2.125,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-1.435</b>	<b>-1.435</b>	<b>-2.125,00</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.435</b>	<b>-1.435</b>	<b>-2.125,00</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.435</b>	<b>-1.435</b>	<b>-2.125,00</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.435</b>	<b>-1.435</b>	<b>-2.125,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	03 Kultur- und Heimatpflege, Vereins- und Sportförderung
Produktgruppe	03281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	0328102 Förderung von Vereinen und Institutionen

**Produkt**      **0328102000**      Förderung von Vereinen und Institutionen

**Produktbeschreibung**

Förderung von Vereinen und Institutionen

**Auftragsgrundlage**

Ortsrecht

**Ziel**

Soziales Zusammenleben in Hammersbach stärken

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	03 Kultur- und Heimatpflege, Vereins- und Sportförderung
Produktgruppe	03281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	0328102 Förderung von Vereinen und Institutionen

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.500	9.500	9.146,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.000	12.000	7.823,13
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>26.500</b>	<b>21.500</b>	<b>16.969,49</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-26.500</b>	<b>-21.500</b>	<b>-16.969,49</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-26.500</b>	<b>-21.500</b>	<b>-16.969,49</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-26.500</b>	<b>-21.500</b>	<b>-16.969,49</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.380	8.380	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.380</b>	<b>-8.380</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-34.880</b>	<b>-29.880</b>	<b>-16.969,49</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	04 Soziale Angelegenheiten
Produktgruppe	04315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)
Produkt	0431501 Seniorenarbeit

**Produkt**      **0431501000**      Seniorenarbeit

**Produktbeschreibung**

Seniorenbetreuung, Zusammenarbeit und Unterstützung des Seniorenbeirates, Planung und Durchführung von Freizeit-, Kultur- und Bildungsangeboten und Veranstaltungen

**Auftragsgrundlage**

Beschlusslage der Gemeindevertretung, Satzung des Seniorenbeirates

**Ziel**

Sicherung der Lebensqualität im Alter, regelmäßige Veröffentlichung des "Herbstblattes"

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	04 Soziale Angelegenheiten
Produktgruppe	04315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)
Produkt	0431501 Seniorenarbeit

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	350,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	8.500	8.500	8.542,54
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	<b>8.892,54</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.600	13.800	13.397,46
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.610	26.665	25.476,27
14	66	Abschreibungen	1.130	2.260	2.252,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	40.000	40.000	20.000,04
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350	65	83,16
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>85.690</b>	<b>82.790</b>	<b>61.208,93</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-77.190</b>	<b>-74.290</b>	<b>-52.316,39</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-77.190</b>	<b>-74.290</b>	<b>-52.316,39</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-77.190</b>	<b>-74.290</b>	<b>-52.316,39</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.560	4.560	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.560</b>	<b>-4.560</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-81.750</b>	<b>-78.850</b>	<b>-52.316,39</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	04 Soziale Angelegenheiten
Produktgruppe	04351 Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen
Produkt	0435101 Sonstige soziale Hilfen

**Produkt**      **0435101000**      Sonstige soziale Hilfen

**Produktbeschreibung**

Zuschüsse an soziale Einrichtungen und Beratungsstellen, Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge

**Auftragsgrundlage**

**Ziel**

Finanzielle Unterstützung der Arbeit sozialer Einrichtungen und Beratungsstellen, Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern und ausländischen Flüchtlingen

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	04 Soziale Angelegenheiten
Produktgruppe	04351 Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen
Produkt	0435101 Sonstige soziale Hilfen

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des
			2026	2025	Jahresabschlusses
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0	0	7.480,57
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	270.000	265.000	217.257,77
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	100	100	9.607,69
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	100	100	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>270.200</b>	<b>265.200</b>	<b>234.346,03</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	49.800	44.400	21.197,60
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.905	42.755	41.015,83
14	66	Abschreibungen	0	0	0,01
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000	1.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	235.000	235.000	196.419,44
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>334.705</b>	<b>323.155</b>	<b>258.632,88</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-64.505</b>	<b>-57.955</b>	<b>-24.286,85</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-64.505</b>	<b>-57.955</b>	<b>-24.286,85</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-64.505</b>	<b>-57.955</b>	<b>-24.286,85</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-64.505</b>	<b>-57.955</b>	<b>-24.286,85</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05362 Jugendarbeit
Produkt	0536201 Kinder- und Jugenderholung

**Produkt**      **0536201000**      Kinder- und Jugenderholung

**Produktbeschreibung**

Förderung der Entwicklung junger Menschen zwischen 6 und 18 Jahren durch erlebnispädagogische Angebote, Durchführung der Ferienspiele

**Auftragsgrundlage**

Beschlusslage der Gemeindevertretung

**Ziel**

Förderung der individuellen und sozialen Entwicklung, Integration sozialer Gruppen, Gleichberechtigung von Mädchen und Jungen, Entwicklung zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05362 Jugendarbeit
Produkt	0536201 Kinder- und Jugendberufshilfe

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	1.000	3.528,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	500	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>3.000</b>	<b>1.500</b>	<b>3.528,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	95.800	89.300	49.614,89
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.195	27.450	15.122,36
14	66	Abschreibungen	760	330	593,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000	5.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>129.755</b>	<b>122.080</b>	<b>65.330,25</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-126.755</b>	<b>-120.580</b>	<b>-61.802,25</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-126.755</b>	<b>-120.580</b>	<b>-61.802,25</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-126.755</b>	<b>-120.580</b>	<b>-61.802,25</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.110	4.110	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.110</b>	<b>-4.110</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-130.865</b>	<b>-124.690</b>	<b>-61.802,25</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich 05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Produktgruppe 05362 Jugendarbeit  
Produkt 0536201 Kinder- und Jugenderholung

Haushaltsplan: 2026

Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	500	0	5.000	1.332,81	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>1.332,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-1.332,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

2026  
Gemeinde Hammersbach

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05362 Jugendarbeit
Produkt	0536201 Kinder- und Jugenderholung

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
05362012025000105362012025000 <b>1 Jugendarbeit Ausstattung</b>									
0536201.84383100 Beamer, Leinwand	0,00	0	0	0	500	0	0	0,00	0,00
0536201.84383100 Pavillion	0,00	0	500	0	0	0	0	0,00	0,00
0536201.84383200 Pavillion	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
053620120250001= <b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0536503 Haus der kleinen Füße U3 - Kinderbetreuung

**Produkt**      **0536503000**      Kinderbetreuung U3

**Produktbeschreibung**

Kindertagesstätte für 36 Kinder im Alter von 1 bis 3 Jahren; Förderung der geistigen, seelischen und körperlichen Entwicklung von Kindern durch differenzierte Erziehungsarbeit, Stärkung kindlicher Autonomie und sozialer Mitverantwortung, Stärkung von lernmethodischer Kompetenz; Vermittlung von unterschiedlichen Bildungsangeboten, die die ganzheitliche Entwicklung von Kindern fördert;

**Auftragsgrundlage**

KiföG, KJHG, HKJGB, Rahmenvereinbarungen Integrationsplatz, Ortsrecht

**Ziel**

Förderung der individuellen und sozialen Entwicklung, Integration sozialer Gruppen, Gleichberechtigung von Mädchen und Jungen, Entwicklung zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten, Umsetzung des Hessischen Bildungsprogramms, Vereinbarkeit von Familie und Beruf fördern

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0536503 Haus der kleinen Füße U3 - Kinderbetreuung

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.000	107.000	107.078,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	133.950	160.000	164.408,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	10.140	10.090	10.170,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	502,10
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>238.090</b>	<b>277.090</b>	<b>282.158,10</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	763.200	757.900	686.844,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.935	112.280	83.058,42
14	66	Abschreibungen	27.580	26.245	26.997,02
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000	2.000	1.050,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>905.715</b>	<b>898.425</b>	<b>797.949,47</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-667.625</b>	<b>-621.335</b>	<b>-515.791,37</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-667.625</b>	<b>-621.335</b>	<b>-515.791,37</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-667.625</b>	<b>-621.335</b>	<b>-515.791,37</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	40.540	40.540	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-40.540</b>	<b>-40.540</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-708.165</b>	<b>-661.875</b>	<b>-515.791,37</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich 05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Produktgruppe 05365 Tageseinrichtungen für Kinder  
Produkt 0536503 Haus der kleinen Füße U3 - Kinderbetreuung

Haushaltsplan: 2026

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –**

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	956,09	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.500	0	3.750	1.496,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>3.750</b>	<b>2.452,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>-3.750</b>	<b>-2.452,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0536503 Haus der kleinen Füße U3 - Kinderbetreuung

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
05365032025000105365032025000 <b>1 U3 Ausstattung</b>									
0536503.84383200 Ausstattungsgegenstände	0,00	1.750	1.500	0	0	0	0	0,00	0,00
0536503.84383200 Elektrogeräte	0,00	2.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
053650320250001= <b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.750</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0536504 Kinderburg (Kindergarten) Kinderbetreuung Am Rathaus 12

**Produkt**      **0536504000**      Kinderburg (Kindergarten) Kinderbetreuung Am Rathaus 12

**Produktbeschreibung**

Regelkindergarten für 125 Kinder im Alter von 3 bis 6 Jahren; Förderung der geistigen, seelischen und körperlichen Entwicklung von Kindern durch differenzierte Erziehungsarbeit, Stärkung kindlicher Autonomie und sozialer Mitverantwortung, Stärkung von lernmethodischer Kompetenz; Vermittlung von unterschiedlichen Bildungsangeboten, die die ganzheitliche Entwicklung von Kindern fördert;

**Auftragsgrundlage**

**Ziel**

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

Produktinformationen

Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0536504 Kinderburg (Kindergarten) Kinderbetreuung Am Rathaus 12

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.685	146.300	143.065,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.200	1.200	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	359.790	349.150	555.904,21
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	8.125	8.035	8.042,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	502,10
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>498.800</b>	<b>504.685</b>	<b>707.513,81</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.199.800	1.402.000	1.232.425,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.440	239.485	194.057,88
14	66	Abschreibungen	27.785	25.955	30.192,10
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.000	8.000	447,48
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.452.025</b>	<b>1.675.440</b>	<b>1.457.123,13</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-953.225</b>	<b>-1.170.755</b>	<b>-749.609,32</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-953.225</b>	<b>-1.170.755</b>	<b>-749.609,32</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-953.225</b>	<b>-1.170.755</b>	<b>-749.609,32</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.800	1.800	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	77.300	77.300	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-75.500</b>	<b>-75.500</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.028.725</b>	<b>-1.246.255</b>	<b>-749.609,32</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich 05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 05365 Tageseinrichtungen für Kinder  
 Produkt 0536504 Kinderburg (Kindergarten) Kinderbetreuung Am Rathaus 12

Haushaltsplan: 2026

Teilfinanzhaushalt  
 – Investitionstätigkeit –  
 – Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.780	0	3.780	3.787,42	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>3.780</b>	<b>0</b>	<b>3.780</b>	<b>3.787,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	11.844,88	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	5.168,86	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	23.500	0	80.500	8.477,63	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>23.500</b>	<b>0</b>	<b>80.500</b>	<b>25.491,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-19.720</b>	<b>0</b>	<b>-76.720</b>	<b>-21.703,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Produktinformationen**

Produktbereich 05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 05365 Tageseinrichtungen für Kinder  
 Produkt 0536504 Kinderburg (Kindergarten) Kinderbetreuung Am Rathaus 12

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>05365042025000105365042025000 1 Kibu Ausstattung</b>									
0536504.84383200 Stahlschaukel	0,00	6.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
0536504.84383200 Elektrogeräte	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
0536504.84383200 Ausstattung alle Einrichtungen	0,00	14.000	0	0	17.500	17.500	17.500	0,00	0,00
0536504.84383200 Magnetbausteine	0,00	0	2.500	0	0	0	0	0,00	0,00
0536504.84383200 Blockbohlenhaus	0,00	0	4.000	0	0	0	0	0,00	0,00
0536504.84383200 Konvektomat	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0,00	0,00
053650420250001= Saldo	<b>0,00</b>	<b>-22.500</b>	<b>-23.500</b>	<b>0</b>	<b>-19.500</b>	<b>-19.500</b>	<b>-19.500</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>05365042025000205365042025000 2 Kibu Heizungsanlage</b>									
0536504.84383200 Gas-Brennwerttechnik mit Luft-Wärmepumpe	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
053650420250001= Saldo	<b>0,00</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>05365042025000305365042025000 3 Kibu Stabgitterzaun Außengelände</b>									
0536504.84383200	0,00	8.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
053650420250001= Saldo	<b>0,00</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0536505 Kinderhaus Kinderbetreuung Köbler Weg 56

**Produkt**      **0536505000**      Kinderhaus Kinderbetreuung Köbler Weg 56

**Produktbeschreibung**

Kindertagesstätte, 120 Kinder im Alter von 2 bis 6 Jahren. Durchführung von Einzelintegrationsmaßnahmen, Förderung der geistigen, seelischen und körperlichen Entwicklung von Kindern durch differenzierte Erziehungsarbeit, Stärkung kindlicher Autonomie und sozialer Mitverantwortung, Stärkung von lernmethodischer Kompetenz; Vermittlung von unterschiedlichen Bildungsangeboten, die die ganzheitliche Entwicklung von Kindern fördert; Verpflegung;

**Auftragsgrundlage****Ziel****Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

Produktinformationen

Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0536505 Kinderhaus Kinderbetreuung Köbler Weg 56

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400	2.400	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.460	17.000	10.607,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.500	3.500	11.369,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	413.275	287.040	177.474,12
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	13.195	13.195	12.794,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	380,80
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>451.830</b>	<b>323.135</b>	<b>212.624,92</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.114.400	898.400	775.547,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	88.785	94.380	42.971,29
14	66	Abschreibungen	33.510	30.155	33.093,61
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.236.695</b>	<b>1.022.935</b>	<b>851.612,69</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-784.865</b>	<b>-699.800</b>	<b>-638.987,77</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-784.865</b>	<b>-699.800</b>	<b>-638.987,77</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-784.865</b>	<b>-699.800</b>	<b>-638.987,77</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	45.100	45.100	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-45.100</b>	<b>-45.100</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-829.965</b>	<b>-744.900</b>	<b>-638.987,77</b>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

5.000 € pauschal  
5.000€ Dachreinigung + Dachreparaturen

**Produktinformationen**

Produktbereich 05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 05365 Tageseinrichtungen für Kinder  
 Produkt 0536505 Kinderhaus Kinderbetreuung Köbler Weg 56

Haushaltsplan: 2026

**Teilfinanzhaushalt  
 – Investitionstätigkeit –  
 – Euro –**

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.100.000	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	12.316,89	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	5.000	0	38.550	15.403,26	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>2.105.000</b>	<b>0</b>	<b>38.550</b>	<b>27.720,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>-2.105.000</b>	<b>0</b>	<b>-38.550</b>	<b>-27.720,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0536505 Kinderhaus Kinderbetreuung Köbler Weg 56

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>05365052025000105365052025000 1 KiHa Ausstattung</b>									
0536505.84383200 Bodentrampolin	0,00	9.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
0536505.84383200 Dreirad, Easy Rider, Transportwagen, Teppich, Regalsystem, Schließfachschrank	0,00	12.550	0	0	0	0	0	0,00	0,00
0536505.84383200 Elektrogeräte	0,00	2.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
0536505.84383200 Gruppeneinrichtung, Teppiche, Regale, Transportwagen	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0,00	0,00
053650520250001= Saldo	<b>0,00</b>	<b>-23.550</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>05365052025000205365052025000 2 KiHa Stabgitterzaun Außengelände</b>									
0536505.84383200	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
053650520250001= Saldo	<b>0,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>053650520250003 Sanierung/Neubau Kinderhaus</b>									
0536505.84182100	0,00	0	2.100.000	0	2.100.000	0	0	0,00	0,00
= Saldo	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-2.100.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0536506 Kinderkiste U3 - Kinderbetreuung

**Produkt**      **0536506000**      Kinderkiste U3 Kinderbetreuung

**Produktbeschreibung**

Kindertagesstätte für 12 Kinder im Alter von 1 bis 3 Jahren; Förderung der geistigen, seelischen und körperlichen Entwicklung von Kindern durch differenzierte Erziehungsarbeit, Stärkung kindlicher Autonomie und sozialer Mitverantwortung, Stärkung von lernmethodischer Kompetenz; Vermittlung von unterschiedlichen Bildungsangeboten, die die ganzheitliche Entwicklung von Kindern fördert;

**Auftragsgrundlage**

KiföG, KJHG, HKJGB, Rahmenvereinbarungen Integrationsplatz, Ortsrecht

**Ziel**

Förderung der individuellen und sozialen Entwicklung, Integration sozialer Gruppen, Gleichberechtigung von Mädchen und Jungen, Entwicklung zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten, Umsetzung des Hessischen Bildungsprogramms, Vereinbarkeit von Familie und Beruf fördern

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0536506 Kinderkiste U3 - Kinderbetreuung

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.005	32.400	31.190,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	36.850	36.850	58.198,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.680	1.665	1.667,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>71.535</b>	<b>70.915</b>	<b>91.055,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	151.200	141.900	135.904,21
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.040	22.995	12.431,18
14	66	Abschreibungen	5.650	6.130	9.472,78
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>174.890</b>	<b>171.025</b>	<b>157.808,17</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-103.355</b>	<b>-100.110</b>	<b>-66.753,17</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-103.355</b>	<b>-100.110</b>	<b>-66.753,17</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-103.355</b>	<b>-100.110</b>	<b>-66.753,17</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.510	4.510	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.510</b>	<b>-4.510</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-107.865</b>	<b>-104.620</b>	<b>-66.753,17</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich 05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Produktgruppe 05365 Tageseinrichtungen für Kinder  
Produkt 0536506 Kinderkiste U3 - Kinderbetreuung

Haushaltsplan: 2026

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –**

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	3.236,16	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	2.850	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.850</b>	<b>3.236,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.850</b>	<b>-3.236,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen)</b>							

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0536506 Kinderkiste U3 - Kinderbetreuung

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
05365062025000105365062025000 <b>1 Kiki Ausstattung</b>									
0536506.84383100 Transportwagen und Pauschale	0,00	850	0	0	0	0	0	0,00	0,00
0536506.84383200 Elektrogeräte	0,00	2.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
053650620250001= <b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0536507 Naturkindergarten "Die Weidenschafe"

**Produkt**      **0536507000**      Naturkindergarten "Die Weidenschafe"

**Produktbeschreibung**

Naturkindergarten für eine Gruppe von maximal 20 Kindern im Altersbereich zwischen 3 und 6 Jahren.

**Auftragsgrundlage**

KiföG, KJHG, HKJGB, Ortsrecht

**Ziel**

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	05 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	05365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0536507 Naturkindergarten "Die Weidenschafe"

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	36.450	28.000	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>36.450</b>	<b>28.000</b>	<b>0,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	174.150	134.600	103.320,83
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>174.150</b>	<b>134.600</b>	<b>103.320,83</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-137.700</b>	<b>-106.600</b>	<b>-103.320,83</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-137.700</b>	<b>-106.600</b>	<b>-103.320,83</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-137.700</b>	<b>-106.600</b>	<b>-103.320,83</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-137.700</b>	<b>-106.600</b>	<b>-103.320,83</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06111 Verwaltungssteuerung- und service
Produkt	0611109 Liegenschaften / Gebäudemanagement

**Produkt**      **0611109000**      Liegenschaften / Gebäudemanagement

**Produktbeschreibung**

Abwicklung von Grundstücksgeschäften; Verwaltung, Vermietung und Verpachtung des bebauten und unbebauten gemeindlichen Grundvermögens; Gestattungsverträge; Vermessungswesen; Bodenordnung; Betriebliche Unterhaltung von öffentlichen Einrichtungen und gemeindeeigenen Gebäuden; Abrechnung der Betriebskosten aller Gemeindegebäude; infrastrukturelles Gebäudemanagement (Versorgung der kommunalen Gebäude mit Strom, Heizung, Reinigung und Wasser)

**Auftragsgrundlage**

BGB, BauGB, HBO, Ortsrecht, WoBindG, II. WoBauG, WoFG

**Ziel**

Ordnungsgemäße und wirtschaftliche Verwaltung gemeindeeigener Liegenschaften

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

Produktinformationen

Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06111 Verwaltungssteuerung- und service
Produkt	0611109 Liegenschaften / Gebäudemanagement

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.750	88.750	57.228,72
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	40,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	41.000	41.000	35.022,44
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	5.450	5.450	5.451,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>135.700</b>	<b>135.700</b>	<b>97.742,16</b>
11	62-63, 640, 643, 647, 649, 65	Personalaufwendungen	76.600	68.000	52.850,29
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67, 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	405.140	192.690	-14.254,38
14	66	Abschreibungen	40.880	40.330	40.489,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000	8.000	7.760,29
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>532.620</b>	<b>309.020</b>	<b>86.845,20</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-396.920</b>	<b>-173.320</b>	<b>10.896,96</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-396.920</b>	<b>-173.320</b>	<b>10.896,96</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-396.920</b>	<b>-173.320</b>	<b>10.896,96</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	132.140	132.140	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-132.140</b>	<b>-132.140</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-529.060</b>	<b>-305.460</b>	<b>10.896,96</b>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

**Produktinformationen**

Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06111 Verwaltungssteuerung- und service
Produkt	0611109 Liegenschaften / Gebäudemanagement

10.000 € Pauschale

Untertor = 250.000 €

Planung Mauerwerksanierung 20.000 €

Sanierungsarbeiten Durchfahrt 120.000 €

Dachsanierung 110.000 €

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06111 Verwaltungssteuerung- und service
Produkt	0611109 Liegenschaften / Gebäudemanagement

Haushaltsplan: 2026

Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.100	0	43.420	2.103,92	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>2.100</b>	<b>0</b>	<b>43.420</b>	<b>2.103,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	55.500	98.731,43	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.000	0	17.000	5.491,10	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>72.500</b>	<b>104.222,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>-29.080</b>	<b>-102.118,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen)</b>							

**Produktinformationen**

Produktbereich 06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 06111 Verwaltungssteuerung- und service  
 Produkt 0611109 Liegenschaften / Gebäudemanagement

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>06111092025000106111092025000 1 Liegenschaften Ausstattung</b>									
0611109.84383200 Elektrogeräte	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
061110920250001= Saldo	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>06111092025000306111092025000 3 Hanauer Straße 30</b>									
0611109.82081101 Förderung barrierefreier Zugang	0,00	36.320	0	0	0	0	0	0,00	0,00
0611109.84182100 barrierefreier Zugang	0,00	45.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
061110920250001= Saldo	<b>0,00</b>	<b>-9.180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>06111092025000406111092025000 4 Köbler Weg 44</b>									
0611109.84182100 Erneuerung Beleuchtung - Umrüstung LED	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
0611109.84182100 Um-/Ausbau Rathaus	0,00	0	0	0	0	200.000	0	0,00	0,00
0611109.84383200 Außengelände	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
061110920250001= Saldo	<b>0,00</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	0636601 Spielplätze

**Produkt**      **0636601000**      Spielplätze

**Produktbeschreibung**

Anlage und Unterhaltung von Spielplätzen in den Ortsteilen unter Beachtung der Sicherheitsbestimmungen, Kontrolle und Wartung der Spielgeräte

**Auftragsgrundlage**

GG, BauGB, HBO, KJHG, Geräte- und ProduktionssicherheitsG

**Ziel**

Entwicklungsförderung junger Menschen

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	0636601 Spielplätze

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.105	1.740	1.954,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>1.105</b>	<b>1.740</b>	<b>1.954,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.500	5.300	4.078,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.830	25.505	-16.300,80
14	66	Abschreibungen	18.405	18.935	19.863,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>35.735</b>	<b>49.740</b>	<b>7.640,59</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-34.630</b>	<b>-48.000</b>	<b>-5.686,59</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-34.630</b>	<b>-48.000</b>	<b>-5.686,59</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-34.630</b>	<b>-48.000</b>	<b>-5.686,59</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	22.630	22.630	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-22.630</b>	<b>-22.630</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-57.260</b>	<b>-70.630</b>	<b>-5.686,59</b>

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	0636601 Spielplätze

Haushaltsplan: 2026

Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	990	0	24.990	998,75	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>990</b>	<b>0</b>	<b>24.990</b>	<b>998,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	4.500	0	48.000	3.860,60	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>4.500</b>	<b>0</b>	<b>48.000</b>	<b>3.860,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b>	<b>-3.510</b>	<b>0</b>	<b>-23.010</b>	<b>-2.861,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen)</b>							

**Produktinformationen**

Produktbereich 06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 06366 Einrichtungen der Jugendarbeit  
 Produkt 0636601 Spielplätze

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
06366012025000206366012025000 <b>2 Stabgitterzäune Spielplätze Dammbrücke und Römerstraße</b>									
0636601.84383200	0,00	8.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
063660120250002= Saldo	<b>0,00</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
06366012025000306366012025000 <b>3 Spielplatz Dammbrücke</b>									
0636601.82081800 60%iger Zuschuss Outdoor Fitnessgeräte	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
0636601.82081800 60%iger Zuschuss Calisthenic-Park	0,00	9.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
0636601.84383200 Outdoor- Fitnessgeräte für Senioren	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
0636601.84383200 Calisthenic- Park	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
063660120250002= Saldo	<b>0,00</b>	<b>-16.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
063660120260001 Spielplatz OMP									
0636601.84383200 Stahlschaukel	0,00	0	4.500	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-4.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06424 Sportstätten und Bäder
Produkt	0642401 Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen

**Produkt**      **0642401000**      Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen

**Produktbeschreibung**

Bereitstellung und Unterhaltung der gemeindeeigenen Sportstätte, Nutzungsmöglichkeiten des Schwimmbades Nidderau

**Auftragsgrundlage**

Beschlusslage der Gemeindevertretung

**Ziel**

Wohnortnahe Bereitstellung von Sportmöglichkeiten, Schaffung eines Freizeit- und Gesundheitsangebots,

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06424 Sportstätten und Bäder
Produkt	0642401 Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des
			2026	2025	Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	500	500	498,10
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	14.700	14.700	4.700,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>15.200</b>	<b>15.200</b>	<b>5.198,10</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.500	5.300	4.077,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.980	67.680	25.534,92
14	66	Abschreibungen	76.925	77.005	11.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>133.405</b>	<b>149.985</b>	<b>40.612,88</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-118.205</b>	<b>-134.785</b>	<b>-35.414,78</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-118.205</b>	<b>-134.785</b>	<b>-35.414,78</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-118.205</b>	<b>-134.785</b>	<b>-35.414,78</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.340	12.340	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.340</b>	<b>-12.340</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-130.545</b>	<b>-147.125</b>	<b>-35.414,78</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06424 Sportstätten und Bäder
Produkt	0642401 Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen

Haushaltsplan: 2026

Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	440	0	440	25.442,15	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>440</b>	<b>0</b>	<b>440</b>	<b>25.442,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	102.941,91	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	936.969,56	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	6.000	0	28.000	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>28.000</b>	<b>1.039.911,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b>	<b>-5.560</b>	<b>0</b>	<b>-27.560</b>	<b>-1.014.469,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen)</b>							

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06424 Sportstätten und Bäder
Produkt	0642401 Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>06424012025000106424012025000 1 Sportplatz Am Seedamm</b>									
0642401.84383200 Stabgitterzaun	0,00	8.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
0642401.84383200 Rasenwalze und Striegel für beide Sportplätze	0,00	0	6.000	0	0	0	0	0,00	0,00
064240120250001= <b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>06424012025000206424012025000 2 Sportplatz OMP</b>									
0642401.84383200 Mähroboter	0,00	20.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
064240120250002= <b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	0651101 Bauliche Planung

**Produkt**      **0651101000**      Bauliche Planung

**Produktbeschreibung**

Produkt intern wirkend:

Allgemeine Aufgaben der Orts- und Regionalplanung (Bebauungs-, Flächennutzungs- und Regionalplan usw.), Neuordnung bebauter / unbebauter Grundstücke zur Schaffung zweckmäßig gestalteter Grundstücke für die bauliche und sonstige Nutzung; Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Landschafts- und Grünordnungsplanung, Durchführung von Offenlegungsverfahren, Dorferneuerung (Grundlagenplan), Erschließung, Umlegung,

**Auftragsgrundlage**

GG, BGB, BauGB, Ortsrecht

**Ziel**

Gewährleistung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung und einer dem Wohl der Allgemeinheit dienenden sozialgerechten Bodennutzung, bedarfsgerechte Ausweisung von Bau- und Freiflächen

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	0651101 Bauliche Planung

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	30.000	50.000	25.766,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	9.925	9.925	9.902,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>39.925</b>	<b>59.925</b>	<b>35.668,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	91.400	90.000	84.723,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	48.620	36.070	12.951,73
14	66	Abschreibungen	2.495	2.565	2.547,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>142.515</b>	<b>128.635</b>	<b>100.222,07</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-102.590</b>	<b>-68.710</b>	<b>-64.554,07</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-102.590</b>	<b>-68.710</b>	<b>-64.554,07</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	1.185.996,92
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.185.996,92</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-102.590</b>	<b>-68.710</b>	<b>1.121.442,85</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	100	100	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-102.690</b>	<b>-68.810</b>	<b>1.121.442,85</b>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bebauungsplanverfahren

Rechtsberatung Baugebiete 10.000 €

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	0651101 Bauliche Planung

Haushaltsplan: 2026

Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	400.000	0	13.200	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	1.069.130,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>13.200</b>	<b>1.069.130,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	30.000	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	900.000	0	115.000	915.946,15	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>900.000</b>	<b>0</b>	<b>145.000</b>	<b>915.946,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b>	<b>-500.000</b>	<b>0</b>	<b>-131.800</b>	<b>153.183,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen)</b>							

**Produktinformationen**

Produktbereich 06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 06511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 0651101 Bauliche Planung

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>06511012025000106511012025000 1 Damnbrücke</b>									
0651101.82081800 Zuschuss grünes Theater	0,00	13.200	0	0	0	0	0	0,00	0,00
0651101.84182100 Gebäude	0,00	0	0	0	0	200.000	0	0,00	0,00
0651101.84182100 grünes Theater Dammbrücke	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>065110120250001= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>06511012025000206511012025000 2 Hanauer Straße</b>									
0651101.82081100 Zuweisung Hanauer Straße	0,00	0	400.000	0	0	0	0	0,00	0,00
0651101.84285300 Hanauer Straße	0,00	100.000	900.000	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>065110120250001= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>065110120250004 Baugebiet "Ortsmitte"</b>									
0651101.84285300 Baugebiet "Ortsmitte" - Planungskosten	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	0652101 Bauliche Ausführung

**Produkt**      **0652101000**      Bauliche Ausführung

**Produktbeschreibung**

Produkt extern wirkend:

Antrags- und Genehmigungsverfahren (Stellungnahmen zu Bau- und Teilungsgenehmigungen), Rechtsverfahren und Gebote, Städtebauliche Verträge, Planungs- und Gestaltungsberatung, Stellungnahme zu Planungen und Vorhaben Dritter

**Auftragsgrundlage**

HBO, BauGB, BauNVO

**Ziel**

Gewährleistung der geordneten städtebaulichen Entwicklung und eine dem Wohl der Allgemeinheit dienenden sozialgerechten Bodennutzung, bedarfsgerechte Ausweisung von Bau- und Freiflächen

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

Produktinformationen

Produktbereich	06 Räumliche Planung und Entwicklung, Bauen und Wohnen
Produktgruppe	06521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	0652101 Bauliche Ausführung

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.164,25
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	50.000	15.000	49.344,70
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	800	800	372,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>51.800</b>	<b>16.800</b>	<b>50.880,95</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	105.400	114.300	97.457,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	730	730	446,08
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>106.130</b>	<b>115.030</b>	<b>97.903,35</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-54.330</b>	<b>-98.230</b>	<b>-47.022,40</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-54.330</b>	<b>-98.230</b>	<b>-47.022,40</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-54.330</b>	<b>-98.230</b>	<b>-47.022,40</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	350	350	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-350</b>	<b>-350</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-54.680</b>	<b>-98.580</b>	<b>-47.022,40</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	07 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	07533 Wasserversorgung
Produkt	0753301 Wasserversorgung Langen-Bergheim

**Produkt**      **0753301000**      Wasserversorgung Langen-Bergheim

**Produktbeschreibung**

Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser und sonstige Dienstleistungen, Überwachung, Reparatur und Instandhaltung des Leitungssystems, des Brunnens und des Hochbehälters, Benutzungsgebühren, Hausanschlüsse

**Auftragsgrundlage**

Trinkwasserverordnung, AVBWasserV, DVGW, Ortsrecht

**Ziel**

Sicherstellung der Wasser- und Löschwasserversorgung

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich 07 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 07533 Wasserversorgung  
Produkt 0753301 Wasserversorgung Langen-Bergheim

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	147.125	296.530	213.566,30
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	10.000	10.000	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	18.190	17.490	19.012,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	30	30	22,68
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>175.345</b>	<b>324.050</b>	<b>232.600,98</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	25.600	26.000	22.484,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.900	201.000	167.885,24
14	66	Abschreibungen	60.145	68.350	69.170,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>146.645</b>	<b>295.350</b>	<b>259.539,72</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>28.700</b>	<b>28.700</b>	<b>-26.938,74</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>28.700</b>	<b>28.700</b>	<b>-26.938,74</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	56.272,97
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-56.272,97</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>28.700</b>	<b>28.700</b>	<b>-83.211,71</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	28.700	28.700	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-28.700</b>	<b>-28.700</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-83.211,71</b>

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	07 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	07533 Wasserversorgung
Produkt	0753301 Wasserversorgung Langen-Bergheim

Haushaltsplan: 2026

Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	13.000	0	13.000	-12.681,32	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>-12.681,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.000	0	13.000	26.204,38	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>26.204,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-38.885,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Produktinformationen**

Produktbereich	07 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	07537 Abfallwirtschaft
Produkt	0753701 Abfallbeseitigung

**Produkt**      **0753701000**      Abfallbeseitigung

**Produktbeschreibung**

Abfallentsorgung in der Gemarkung Hammersbach, Zusammenarbeit mit den beauftragten Unternehmen zur Abfallbeseitigung, Erstellen Müllkalender, Bereitstellung von Müllgefäßen, Abfallberatung

**Auftragsgrundlage**

AbfVerbrG, Krw-/AbfG, ElektroG inkl. aller bestehender Verordnungen

**Ziel**

Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Abfallbeseitigung

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	07 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	07537 Abfallwirtschaft
Produkt	0753701 Abfallbeseitigung

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt/Herr  
Brezina

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	527.270	519.920	393.006,51
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	200	200	256,68
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	45.030	45.030	53.150,93
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>572.500</b>	<b>565.150</b>	<b>446.414,12</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	40.200	42.100	38.398,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	500.200	491.950	488.012,87
14	66	Abschreibungen	0	0	0,21
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>540.400</b>	<b>534.050</b>	<b>526.411,34</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>32.100</b>	<b>31.100</b>	<b>-79.997,22</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>32.100</b>	<b>31.100</b>	<b>-79.997,22</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>32.100</b>	<b>31.100</b>	<b>-79.997,22</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	32.100	31.100	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-32.100</b>	<b>-31.100</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-79.997,22</b>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

2027 neue Müllbroschüre

**Produktinformationen**

Produktbereich	07 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	07538 Abwasserbeseitigung
Produkt	0753801 Abwasserbeseitigung

**Produkt**      **0753801000**      Abwasserbeseitigung

**Produktbeschreibung**

Bau, Betrieb und Unterhaltung des Kanalnetzes, Übernahme und Ableitung des Abwassers, Bereitstellung von Abwasserbeseitigungsanlagen, Hausanschlüsse

**Auftragsgrundlage**

HWG, WHG, Abwasserabgabegesetz, AbwV, Ortsrecht

**Ziel**

Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	07 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	07538 Abwasserbeseitigung
Produkt	0753801 Abwasserbeseitigung

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt

– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt/Herr  
Brezina

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.190.350	1.176.475	869.329,40
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	13.000	9.000	30.892,37
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	89.320	89.975	90.073,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	30	1.530	22,68
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>1.292.700</b>	<b>1.276.980</b>	<b>990.317,45</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	25.800	26.000	22.308,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.530	229.830	42.867,16
14	66	Abschreibungen	177.170	179.650	184.132,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	941.000	875.000	708.263,37
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.325.500</b>	<b>1.310.480</b>	<b>957.570,79</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-32.800</b>	<b>-33.500</b>	<b>32.746,66</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-32.800</b>	<b>-33.500</b>	<b>32.746,66</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-32.800</b>	<b>-33.500</b>	<b>32.746,66</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	115.000	115.000	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	82.200	81.500	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>32.800</b>	<b>33.500</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32.746,66</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich 07 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 07538 Abwasserbeseitigung  
Produkt 0753801 Abwasserbeseitigung

Haushaltsplan: 2026

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –**

**verantwortlich: Frau Schutt/Herr  
Brezina**

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	17.000	0	17.000	26.400,69	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>17.000</b>	<b>0</b>	<b>17.000</b>	<b>26.400,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.000	0	17.000	12.742,28	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>17.000</b>	<b>0</b>	<b>17.000</b>	<b>12.742,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.658,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen)</b>							

**Produktinformationen**

Produktbereich	08 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	08541 Gemeindestraßen
Produkt	0854101 Gemeindestraßen

**Produkt**      **0854101000**      Gemeindestraßen

**Produktbeschreibung**

Planung, Bau, Betrieb sowie Unterhaltung von Gemeindestraßen; Unterhaltung der Verkehrsausstattung; Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung von Ingenieurbauwerken; Planung, Bau, Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum (Verlegen von Ver- und Entsorgungsleitungen, Aufgrabungen), Straßenbeleuchtung

**Auftragsgrundlage**

BauGB, KAG, StVO, HStrg, ÖPNVG, Ortsrecht

**Ziel**

Gewährleistung von funktionstüchtigen, infrastrukturellen Verkehrseinrichtungen, Bereitstellen einer bedarfsgerechten Infrastruktur in Bezug auf Verkehrserschließung

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich 08 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Produktgruppe 08541 Gemeindestraßen  
Produkt 0854101 Gemeindestraßen

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	3.000	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	63.380	65.505	65.692,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.026,88
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>63.380</b>	<b>68.505</b>	<b>68.718,88</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	23.900	25.300	16.958,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.920	190.140	125.298,61
14	66	Abschreibungen	142.600	144.785	144.971,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>353.420</b>	<b>360.225</b>	<b>287.227,65</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-290.040</b>	<b>-291.720</b>	<b>-218.508,77</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-290.040</b>	<b>-291.720</b>	<b>-218.508,77</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	14.168,01
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.168,01</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-290.040</b>	<b>-291.720</b>	<b>-204.340,76</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	193.180	193.180	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-193.180</b>	<b>-193.180</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-483.220</b>	<b>-484.900</b>	<b>-204.340,76</b>

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	08 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	08541 Gemeindestraßen
Produkt	0854101 Gemeindestraßen

Haushaltsplan: 2026

**Teilfinanzhaushalt**  
**– Investitionstätigkeit –**  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.725	0	4.725	4.730,86	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	14.168,01	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>4.725</b>	<b>0</b>	<b>4.725</b>	<b>18.898,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	68.964,93	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68.964,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>4.725</b>	<b>0</b>	<b>4.725</b>	<b>-50.066,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Produktinformationen**

Produktbereich	08 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	08546 Parkeinrichtungen
Produkt	0854601 Parkeinrichtungen

**Produkt**      **0854601000**      Parkeinrichtungen

**Produktbeschreibung**

Bau, Betrieb und Unterhaltung der gemeindeeigenen Parkplätze

**Auftragsgrundlage**

HStrG

**Ziel**

Vermietung von Parkflächen innerhalb der bebauten Ortslage

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	08 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	08546 Parkeinrichtungen
Produkt	0854601 Parkeinrichtungen

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt

verantwortlich: Herr Brezina

– Euro –

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.500	1.500	1.288,56
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.288,56</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500	1.500	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10	10	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.510</b>	<b>1.510</b>	<b>0,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>1.288,56</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>1.288,56</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>1.288,56</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.230	8.230	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.230</b>	<b>-8.230</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.240</b>	<b>-8.240</b>	<b>1.288,56</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	08 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	08547 ÖPNV
Produkt	0854701 ÖPNV

**Produkt**      **0854701000**      **ÖPNV**

**Produktbeschreibung**

Unterhaltung von Bushaltestellen, Förderung des ÖPNV, Verbesserung der Infrastruktur

**Auftragsgrundlage**

ÖPNVG

**Ziel**

Sicherstellung des ÖPNV in Hammersbach

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	08 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	08547 ÖPNV
Produkt	0854701 ÖPNV

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt

verantwortlich: Herr Brezina

– Euro –

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20	20	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>0,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.900	3.900	2.280,68
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000	2.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>5.900</b>	<b>5.900</b>	<b>2.280,68</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-5.880</b>	<b>-5.880</b>	<b>-2.280,68</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.880</b>	<b>-5.880</b>	<b>-2.280,68</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.880</b>	<b>-5.880</b>	<b>-2.280,68</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.880</b>	<b>-5.880</b>	<b>-2.280,68</b>

Produktinformationen

Produktbereich 08 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Produktgruppe 08547 ÖPNV  
Produkt 0854701 ÖPNV

Haushaltsplan: 2026

Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	15.000	0,98	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>0,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>-0,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**2026**  
**Gemeinde Hammersbach**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	08 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	08547 ÖPNV
Produkt	0854701 ÖPNV

<b>Übersicht Investitionsmaßnahmen</b>	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
08547012025000108547012025000 <b>1 Buswartehalle Hirzbach</b>									
0854701.84182100	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
085470120250001= Saldo	<b>0,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09551 Öffentliches Grün / Landschaftsbauten
Produkt	0955101 Öffentliche Grünanlagen

**Produkt**      **0955101000**      Öffentliche Grünanlagen

**Produktbeschreibung**

Planung und Ausführung von Grün-, Park- und Freizeiteinrichtungen, Baum- und Gehölzpflege sowie Instandhaltung der bestehenden Einrichtungen

**Auftragsgrundlage**

GG, BauGB, HBO, allgemeines Planungs- und Baurecht, Bauleit- und Landschaftsplan, HeNatG

**Ziel**

Instandhaltung von Grünanlagen, Verbesserung des Gemeindebildes

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

Produktinformationen

Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09551 Öffentliches Grün / Landschaftsbauten
Produkt	0955101 Öffentliche Grünanlagen

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	5	5	5,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.600	6.950	2.620,63
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10	10	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>7.610</b>	<b>6.960</b>	<b>2.620,63</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-7.605</b>	<b>-6.955</b>	<b>-2.615,63</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.605</b>	<b>-6.955</b>	<b>-2.615,63</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	990,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>990,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.605</b>	<b>-6.955</b>	<b>-1.625,63</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.460	16.460	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.460</b>	<b>-16.460</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-24.065</b>	<b>-23.415</b>	<b>-1.625,63</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich 09 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 09551 Öffentliches Grün / Landschaftsbauten  
Produkt 0955101 Öffentliche Grünanlagen

Haushaltsplan: 2026

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –**

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	990,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>990,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>990,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Produktinformationen**

Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09552 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt	0955201 Wasserläufe / Wasserbau

**Produkt**      **0955201000**      Wasserläufe / Wasserbau

**Produktbeschreibung**

Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern, Hochwasserschutz

**Auftragsgrundlage**

GG, BauGB, HBO, allgemeines Planungs- und Baurecht, Bauleit- und Landschaftsplan, HeNatG, HWG, WHG, EWR

**Ziel**

Entwässerung von Flächen, Vermeidung von Hochwasser

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

Produktinformationen

Produktbereich 09 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 09552 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen  
Produkt 0955201 Wasserläufe / Wasserbau

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des
			2026	2025	Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	500	500	434,76
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	40.000	40.000	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	11.150	11.150	11.152,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>51.650</b>	<b>51.650</b>	<b>11.586,76</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	96.470	98.500	-24.428,64
14	66	Abschreibungen	11.510	11.510	11.508,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>107.980</b>	<b>110.010</b>	<b>-12.920,64</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-56.330</b>	<b>-58.360</b>	<b>24.507,40</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-56.330</b>	<b>-58.360</b>	<b>24.507,40</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	11.579,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.579,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-56.330</b>	<b>-58.360</b>	<b>36.086,40</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.230	8.230	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.230</b>	<b>-8.230</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-64.560</b>	<b>-66.590</b>	<b>36.086,40</b>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

2026

**Gemeinde Hammersbach**

**Produktinformationen**

Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09552 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt	0955201 Wasserläufe / Wasserbau

2026

80.000,00€ Brücke Bauhof

2027

80.000,00€ Brücke Dammbücke

**Produktinformationen**

Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09552 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt	0955201 Wasserläufe / Wasserbau

Haushaltsplan: 2026

Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	1,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	11.579,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.580,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.000	0	0	1,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.579,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen)</b>							

**Produktinformationen**

Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09552 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt	0955201 Wasserläufe / Wasserbau

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
09552012025000109552012025000 <b>1 Gewässerrenaturierung</b>									
0955201.82081100	0,00	0	0	0	0	210.000	0	0,00	0,00
0955201.84182100	0,00	0	4.000	0	0	280.000	0	0,00	0,00
095520120250001= <b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-70.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	0955301 Friedhofs- und Bestattungswesen

**Produkt**      **0955301000**      Friedhofs- und Bestattungswesen

**Produktbeschreibung**

Betrieb und Unterhaltung von Friedhöfen, Bereitstellung von Grabstätten als Erd- und Urnengräber, Unterhaltung der Anlagen, Erteilung von Grabmalgenehmigungen, Bereitstellung von Leichenhallen, Belegungspläne, Vergabe und Berechnung der Grabstätten, Gebührenabrechnung

**Auftragsgrundlage**

Ortsrecht, FriedhofsG

**Ziel**

Bereitstellung eines angemessenen Rahmens für die Bestattung Verstorbener

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

Produktinformationen

Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	0955301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.000	70.000	58.864,93
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	300	300	277,80
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.065	1.065	1.067,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	410	410	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>71.775</b>	<b>71.775</b>	<b>60.209,73</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.250	9.950	8.626,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.750	37.450	18.521,53
14	66	Abschreibungen	4.625	4.625	4.608,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>38.625</b>	<b>52.025</b>	<b>31.755,56</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>33.150</b>	<b>19.750</b>	<b>28.454,17</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>33.150</b>	<b>19.750</b>	<b>28.454,17</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>33.150</b>	<b>19.750</b>	<b>28.454,17</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	33.150	19.150	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-33.150</b>	<b>-19.150</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>28.454,17</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	0955301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Haushaltsplan: 2026

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –**

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.065	0	1.065	1.066,68	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>1.065</b>	<b>0</b>	<b>1.065</b>	<b>1.066,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	10.000	6.094,21	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	1.313,14	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>7.407,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>1.065</b>	<b>0</b>	<b>-8.935</b>	<b>-6.340,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Produktinformationen**

Produktbereich 09 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 09553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 0955301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
09553012025000109553012025000 <b>1 Trauerhallen</b>									
0955301.84285300 Planungskosten für Trauerhallen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
095530120250001= Saldo	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00

**Produktinformationen**

Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09554 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	0955401 Naturschutz und Landschaftspflege

**Produkt**      **0955401000**      Naturschutz und Landschaftspflege

**Produktbeschreibung**

Ordnungsaufgaben in Zusammenarbeit mit der Unteren Naturschutzbehörde, Natur- und Landschaftsschutzflächen von besonderer ökologischer Bedeutung

**Auftragsgrundlage**

GG, BNatSchG, BauGB

**Ziel**

Erhalt einer lebenswerten Welt, Aufklärung und Beratung von Bürgerinnen und Bürgern

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

Produktinformationen

Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09554 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	0955401 Naturschutz und Landschaftspflege

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
11	62-63, 640, 643, 647, 649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67, 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.950	4.710	4.226,79
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>4.950</b>	<b>4.710</b>	<b>4.226,79</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-4.950</b>	<b>-4.710</b>	<b>-4.226,79</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.950</b>	<b>-4.710</b>	<b>-4.226,79</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.950</b>	<b>-4.710</b>	<b>-4.226,79</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.110	4.110	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.110</b>	<b>-4.110</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.060</b>	<b>-8.820</b>	<b>-4.226,79</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt	0955501 Feld- und Wirtschaftswege

**Produkt**      **0955501000**      Feld- und Wirtschaftswege

**Produktbeschreibung**

Planung, Bau, Erneuerung, Unterhaltung und Betrieb von Feld- und Wirtschaftswegen

**Auftragsgrundlage**

Beschlußlage GV

**Ziel**

Sicherung der Zugänglichkeit von Feld und Flur, Aufrechterhaltung einer ordnungsgemäßen Landwirtschaft

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt	0955501 Feld- und Wirtschaftswege

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.605	4.605	4.605,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>5.605</b>	<b>5.605</b>	<b>4.605,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.500	30.500	12.148,65
14	66	Abschreibungen	12.000	12.000	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.175	1.175	1.176,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>38.675</b>	<b>43.675</b>	<b>13.324,65</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-33.070</b>	<b>-38.070</b>	<b>-8.719,65</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-33.070</b>	<b>-38.070</b>	<b>-8.719,65</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-33.070</b>	<b>-38.070</b>	<b>-8.719,65</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.460	16.460	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.460</b>	<b>-16.460</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-49.530</b>	<b>-54.530</b>	<b>-8.719,65</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt	0955502 Gemeindewald

**Produkt**      **0955502000**      Gemeindewald

**Produktbeschreibung**

Holzproduktion, Holzverkauf, Leistungen für Dritte, Erhaltung und Förderung der ökologischen und sozialen Funktion des Waldes

**Auftragsgrundlage**

ForstG, Walderlass

**Ziel**

Sicherstellung einer betriebswirtschaftlich orientierten Waldbewirtschaftung unter Berücksichtigung der ökologischen Bedeutung

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

**2026**  
**Gemeinde Hammersbach**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	09 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	09555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt	0955502 Gemeindewald

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	218.035	131.900	95.898,72
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.500	30.500	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>228.535</b>	<b>162.400</b>	<b>95.898,72</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.200	18.000	18.280,59
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.690	141.650	115.525,30
14	66	Abschreibungen	0	0	0,07
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	2.600	702,98
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>230.490</b>	<b>162.250</b>	<b>134.508,94</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-1.955</b>	<b>150</b>	<b>-38.610,22</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.955</b>	<b>150</b>	<b>-38.610,22</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.955</b>	<b>150</b>	<b>-38.610,22</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.160	2.160	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.160</b>	<b>-2.160</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.115</b>	<b>-2.010</b>	<b>-38.610,22</b>

Erläuterungen zu 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge können für Mehraufwendungen bei 60000000 und 61000000 verwendet werden.

**Produktinformationen**

Produktbereich	10 Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz
Produktgruppe	10126 Brandschutz
Produkt	1012601 Brandschutz

**Produkt**      **1012601000**      Brandschutz

**Produktbeschreibung**

Brandbekämpfung, Brandschutzerziehung, Aus- und Fortbildung von feuerwehrtechnischem Personal, Maßnahmen zur Brandverhütung, Brandsicherheitsdienst, Befreien von Personen und Tieren, Beseitigen von Verkehrshindernissen, Maßnahmen bei Überschwemmungen, biologischen, chemischen und radioaktiven Umweltgefahren, technische Hilfeleistungen, Gefahrenabwehr, Unterhaltung der Geräte und Fahrzeuge

**Auftragsgrundlage**

HBKG, FwOVO, FwDV

**Ziel**

Brandgefahren erkennen und beseitigen, Brände löschen, Gefahrenabwehr

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	10 Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz
Produktgruppe	10126 Brandschutz
Produkt	1012601 Brandschutz

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	400	400	336,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.000	15.000	8.494,17
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.000	1.000	113,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	2.375,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	14.510	14.515	14.511,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>30.910</b>	<b>30.915</b>	<b>25.829,17</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	50.600	50.600	43.716,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	208.900	204.555	152.858,62
14	66	Abschreibungen	127.270	117.895	119.954,60
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	529,76
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>386.770</b>	<b>373.050</b>	<b>317.059,88</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-355.860</b>	<b>-342.135</b>	<b>-291.230,71</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-355.860</b>	<b>-342.135</b>	<b>-291.230,71</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-355.860</b>	<b>-342.135</b>	<b>-291.230,71</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	138.380	138.380	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-138.380</b>	<b>-138.380</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-494.240</b>	<b>-480.515</b>	<b>-291.230,71</b>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

2026  
Gemeinde Hammersbach

**Produktinformationen**

Produktbereich	10 Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz
Produktgruppe	10126 Brandschutz
Produkt	1012601 Brandschutz

5.000 € Pauschale

5.000 € Erneuerung Torsteuerung (Platine) und Funkempfänger für Sektionaltore Halle und Ein- und Ausfahrttore außen.

2027:

11.000 € Parkettreinigung und Versiegelung.

Löschwasserversorgung & Verbandsbeitrag

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	10 Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz
Produktgruppe	10126 Brandschutz
Produkt	1012601 Brandschutz

Haushaltsplan: 2026

Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.055	0	1.055	1.055,39	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>1.055</b>	<b>0</b>	<b>1.055</b>	<b>1.055,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	35.000	9.169,40	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	67.800	0	55.850	211.621,52	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>67.800</b>	<b>0</b>	<b>90.850</b>	<b>220.790,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>-66.745</b>	<b>0</b>	<b>-89.795</b>	<b>-219.735,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**2026**  
**Gemeinde Hammersbach**

**Produktinformationen**

Produktbereich 10 Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz  
 Produktgruppe 10126 Brandschutz  
 Produkt 1012601 Brandschutz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>10126012025000110126012025000</b>									
<b>1 Ausstattung Feuerwehr</b>									
1012601.84383100 Tablett, I-Pad	0,00	850	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1012601.84383200 diverse Anschaffungen	0,00	10.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	0,00	0,00
1012601.84383200 Atemschutz	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0,00	0,00
1012601.84383200 Atemschutzgeräteträger Helme und Lampen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1012601.84383200 Banner	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1012601.84383200 Neuanschaffung Pager/EDV/Rescue-Tablet	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0,00	0,00
1012601.84383200 Helme	0,00	0	2.500	0	0	0	0	0,00	0,00
1012601.84383200 Trainingsgeräte	0,00	0	1.000	0	0	0	0	0,00	0,00
1012601.84383200 Stromerzeuger	0,00	0	12.500	0	0	0	0	0,00	0,00
1012601.84383200 Hochleistungslüfter	0,00	0	7.500	0	0	0	0	0,00	0,00
1012601.84383200 Absturzsicherung	0,00	0	1.000	0	0	0	0	0,00	0,00
1012601.84383200 3 Systemtrenner	0,00	0	6.300	0	0	0	0	0,00	0,00
101260120250001= Saldo	0,00	-55.850	-67.800	0	-22.000	-22.000	-22.000	0,00	0,00
<b>10126012025000210126012025000</b>									
<b>2 Mannschaftstransportwagen</b>									
1012601.84383200 lt. BEP MTW1 02/2020	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0,00	0,00
101260120250001= Saldo	0,00	0	0	0	-100.000	0	0	0,00	0,00
<b>10126012025000410126012025000</b>									
<b>4 Feuerwehrrübungsturm RM</b>									
1012601.84285100 Feuerwehrrübungsturm RM	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
101260120250001= Saldo	0,00	-35.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00

**Produktinformationen**

Produktbereich	10 Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz
Produktgruppe	10128 Katastrophenschutz
Produkt	1012801 Katastrophenschutz

**Produkt**      **1012801000**      Katastrophenschutz

**Produktbeschreibung**

Katastrophenschutz, Katastrophenabwehr, Bevölkerungsschutz, Aufgaben nach den Sicherstellungsgesetzen

**Auftragsgrundlage**

HBKG, Zentrale HochwasserDO

**Ziel**

Katastrophenabwehr und Bevölkerungsschutz

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

Produktinformationen

Produktbereich	10 Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz
Produktgruppe	10128 Katastrophenschutz
Produkt	1012801 Katastrophenschutz

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.050	9.900	10.186,84
14	66	Abschreibungen	215	215	211,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	650	650	598,59
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>10.915</b>	<b>10.765</b>	<b>10.996,43</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-10.915</b>	<b>-10.765</b>	<b>-10.996,43</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.915</b>	<b>-10.765</b>	<b>-10.996,43</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.915</b>	<b>-10.765</b>	<b>-10.996,43</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.915</b>	<b>-10.765</b>	<b>-10.996,43</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	10 Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz
Produktgruppe	10128 Katastrophenschutz
Produkt	1012801 Katastrophenschutz

Haushaltsplan: 2026

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –**

verantwortlich: Frau Schutt

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	42.000	32.840,20	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	9.000	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51.000</b>	<b>32.840,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-51.000</b>	<b>-32.840,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**2026**  
**Gemeinde Hammersbach**

**Produktinformationen**

Produktbereich 10 Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz  
 Produktgruppe 10128 Katastrophenschutz  
 Produkt 1012801 Katastrophenschutz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>10128012025000110128012025000</b> <b>1 Katastrophenschutz allgemein</b>									
1012801.84383200 Wassersauger und Elektroverteilerschrank	0,00	6.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1012801.84383200 Pauschale für Anschaffungen Notfallmanagement	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
101280120250001= <b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10128012025000210128012025000</b> <b>2 Katastrophenschutz Sirenen</b>									
1012801.84285300 Restmittel für Aufstellung der Sirenen	0,00	42.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
101280120250001= <b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	10 Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz
Produktgruppe	10561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	1056101 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

**Produkt** 1056101000 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

**Produktbeschreibung**

Umweltschutz umfasst die Gesamtheit aller Maßnahmen, die die Erhaltung der natürlichen Lebensgrundlagen (z.B. Boden, Wasser, Luft, Klima) zum Ziel haben. Im Mittelpunkt des Umweltschutzes stehen die Vermeidung bzw. Reduzierung von Schadstoffemissionen (z.B. Einleitung von Giftstoffen in Gewässer). Der Umweltschutz beinhaltet auch Maßnahmen zur Vermeidung bzw. Abmilderung der Folgen der Erderwärmung (Klimaschutz).

Statistisch ist der statistische Produktbereich 56 (Umweltschutz) eine Restposition, die nur dann greift, wenn keine anderen Produktzuordnungen möglich sind.

**Leistungen**

- Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes
- Aufgaben des Klimaschutzmanagements
- Maßnahmen zum Klimaschutz einschließlich der Einhaltung von Vorgaben
- Umweltinformation
- Umwelt-Beratung
- Lokale Agenda
- Aktionen und Veranstaltungen zum Umweltschutz
- Umweltverträglichkeitsprüfungen (nicht Baumaßnahmen/Investitionen)
- Maßnahmen nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz
- Umsetzung der TA Luft
- Umsetzung der TA Lärm
- Bodenschutzmaßnahmen (z.B. Vollzug Bodenschutzrecht, Anordnung von Sanierungsmaßnahmen bei schädlichen Bodenveränderungen, Untersuchungen im Rahmen der Gefahrenabwehr)
- Altlasten (Ermittlung von Altlasten, Durchführung von Beseitigungsmaßnahmen, Flächenrecycling)
- Gewässerschutz
- Aufgaben der Unteren Wasserbehörde
- Kommunale Wärmeplanung (z.B. nach § 13 HEG)

**Auftragsgrundlage**

USG

**Ziel**

Nachhaltigkeitsindikatoren:

Treibhausgasemissionen Berechnung (Treibhausgasemissionen) / (Anzahl der Einwohner:innen)

Hinweis Typ 1 Indikator (sdg-portal.de), der gleichzeitig in der Landesstrategie Hessen enthalten ist

SDG-Ziel 13 | Maßnahmen zum Klimaschutz

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

2026

Gemeinde Hammersbach

**Produktinformationen**

Produktbereich	10 Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz
Produktgruppe	10561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	1056101 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

<b>Produkt</b>	<b>1056101000</b>	Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes
----------------	-------------------	--

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	10 Umwelt-, Brand- und Katastrophenschutz
Produktgruppe	10561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	1056101 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50.600	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>50.600</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.000	7.200	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50.900	30.900	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>66.900</b>	<b>38.100</b>	<b>0,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-16.300</b>	<b>-38.100</b>	<b>0,00</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.300</b>	<b>-38.100</b>	<b>0,00</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.300</b>	<b>-38.100</b>	<b>0,00</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.300</b>	<b>-38.100</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157301 Bauhof

**Produkt** 1157301000 Bauhof

**Produktbeschreibung**

Technische Unterstützung bei der Bereitstellung von Produkten der Verwaltung

**Auftragsgrundlage**

Beschlusslage der Gemeindevertretung

**Ziel**

Bereitstellung von technischen Dienstleistungen zu wirtschaftlich günstigen Kosten

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

**2026**  
**Gemeinde Hammersbach**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157301 Bauhof

**Haushaltsplan: 2026**

**Teilergebnishaushalt**  
– Euro –

**verantwortlich: Herr Brezina**

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	600	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	9.000	10.500	7.087,49
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.160	7.280	6.675,84
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>16.760</b>	<b>18.380</b>	<b>13.763,33</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	353.200	358.000	352.985,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.595	119.195	98.221,94
14	66	Abschreibungen	31.570	34.485	39.758,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.500	2.500	1.967,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>503.865</b>	<b>514.180</b>	<b>492.931,98</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-487.105</b>	<b>-495.800</b>	<b>-479.168,65</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-487.105</b>	<b>-495.800</b>	<b>-479.168,65</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-487.105</b>	<b>-495.800</b>	<b>-479.168,65</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	429.650	413.950	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	35.910	35.910	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>393.740</b>	<b>378.040</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-93.365</b>	<b>-117.760</b>	<b>-479.168,65</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157301 Bauhof

Haushaltsplan: 2026

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –**

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	3.000	3.000,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	4.027,40	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	14.200	0	15.000	9.043,03	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>14.200</b>	<b>0</b>	<b>18.000</b>	<b>16.070,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>-14.200</b>	<b>0</b>	<b>-18.000</b>	<b>-16.070,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**2026**  
**Gemeinde Hammersbach**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157301 Bauhof

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>11573012025000111573012025000</b>									
<b>1 Anschaffungen Bauhof</b>									
1157301.84383200 Mulchmäher	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1157301.84383200 Diverses	0,00	0	0	0	5.000	5.000	5.000	0,00	0,00
1157301.84383200 2 Akku-Freischneider	0,00	0	2.000	0	0	0	0	0,00	0,00
1157301.84383200 Elektroprüfgerät	0,00	0	3.700	0	0	0	0	0,00	0,00
1157301.84383200 Akkuladeschrank	0,00	0	0	0	10.000	0	0	0,00	0,00
1157301.84383200 Schüttgutboxen	0,00	0	0	0	0	12.000	0	0,00	0,00
<b>115730120250001= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000</b>	<b>-5.700</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11573012025000211573012025000</b>									
<b>2 Fahrzeuge Bauhof</b>									
1157301.84383200 Radlader	0,00	0	0	0	0	0	70.000	0,00	0,00
1157301.84383200 Arbeitskorb für Traktor	0,00	0	8.500	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>115730120250001= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-8.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-70.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11573012025000311573012025000</b>									
<b>3 Stahlhalle Bauhof (Restmittel)</b>									
1157301.84182100	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>115730120250001= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11573012025000411573012025000</b>									
<b>4 Zisterne Bauhof</b>									
1157301.84383200	0,00	12.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>115730120250001= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157302 Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Historisches Rathaus

**Produkt**      **1157302000**      Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Historisches Rathaus

**Produktbeschreibung**

Privatrechtliche Vermietung, Bereitstellung eines angemessenen Rahmens für Trauungen und andere Festlichkeiten

**Auftragsgrundlage**

GG, BGB

**Ziel**

Bereitstellung und Erhalt öffentlicher Einrichtungen für Bürger

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

**2026**  
**Gemeinde Hammersbach**

**Produktinformationen**

Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157302 Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Historisches Rathaus

**Haushaltsplan: 2026**

**Teilergebnishaushalt**  
– Euro –

**verantwortlich: Herr Brezina**

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	504,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	2,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>506,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.800	10.000	8.156,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	30.650	21.100	18.385,53
14	66	Abschreibungen	15.455	15.090	15.230,53
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>54.905</b>	<b>46.190</b>	<b>41.773,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-54.405</b>	<b>-45.690</b>	<b>-41.267,00</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-54.405</b>	<b>-45.690</b>	<b>-41.267,00</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-54.405</b>	<b>-45.690</b>	<b>-41.267,00</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.230	8.230	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.230</b>	<b>-8.230</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-62.635</b>	<b>-53.920</b>	<b>-41.267,00</b>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

9.000 € Nachbesserungsarbeiten Fassade und Sockel Hist. Rathaus Marköbel.  
1.000 € Pauschale

**Produktinformationen**

Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157302 Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Historisches Rathaus

Haushaltsplan: 2026

Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	3.500	15.363,33	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.500</b>	<b>15.363,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.500</b>	<b>-15.363,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157302 Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Historisches Rathaus

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
11573022025000111573022025000 1 hist. Rathaus Wasserenthärtungsanlage									
1157302.84383200 Wasserenthärtungsanlage	0,00	3.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
115730220250001= Saldo	0,00	-3.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00

**Produktinformationen**

Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157303 Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Bürgertreff

**Produkt**      **1157303000**      Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Bürgertreff

**Produktbeschreibung**

Privatrechtliche Vermietung, Bereitstellung eines angemessenen Rahmens für Festlichkeiten

**Auftragsgrundlage**

GG, BGB, Beschlusslage der Gemeindevertretung

**Ziel**

Bereitstellung und Erhalt öffentlicher Einrichtungen für Bürger

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157303 Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Bürgertreff

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	2.039,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	4.000	4.000	3.858,05
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.120	3.120	3.122,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	250	250	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>10.370</b>	<b>10.370</b>	<b>9.019,05</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.800	10.000	8.657,31
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.740	56.640	28.082,73
14	66	Abschreibungen	37.670	37.010	36.650,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>93.210</b>	<b>103.650</b>	<b>73.390,04</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-82.840</b>	<b>-93.280</b>	<b>-64.370,99</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-82.840</b>	<b>-93.280</b>	<b>-64.370,99</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-82.840</b>	<b>-93.280</b>	<b>-64.370,99</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	29.060	29.060	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-29.060</b>	<b>-29.060</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-111.900</b>	<b>-122.340</b>	<b>-64.370,99</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157303 Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Bürgertreff

Haushaltsplan: 2026

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –**

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	10.000	40.638,02	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>40.638,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-40.638,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157303 Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Bürgertreff

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11573032025000211573032025000 2 LED-Beleuchtung Bürgertreff									
1157303.84383200 LED- Beleuchtung	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
115730320250002= Saldo	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00

**Produktinformationen**

Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157304 Vermietung von sonstigen gemeindlichen Einrichtungen

**Produkt**      **1157304000**      Vermietung von sonstigen gemeindlichen Einrichtungen

**Produktbeschreibung**

Betrieb und Bereitstellung von Festplätzen, Vermietung von Plakattafeln und sonstigem Werberaum (Internet-Marktplatz)

**Auftragsgrundlage**

Beschlusslage der Gemeindevertretung

**Ziel**

Bereitstellung und Betrieb öffentlicher Einrichtungen und Anlagen

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157304 Vermietung von sonstigen gemeindlichen Einrichtungen

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	350	350	307,20
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	200	200	163,80
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	<b>471,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.800	10.000	8.156,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.200	2.200	1.039,65
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>11.000</b>	<b>12.200</b>	<b>9.196,59</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-10.450</b>	<b>-11.650</b>	<b>-8.725,59</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.450</b>	<b>-11.650</b>	<b>-8.725,59</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.450</b>	<b>-11.650</b>	<b>-8.725,59</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.170	6.170	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.170</b>	<b>-6.170</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.620</b>	<b>-17.820</b>	<b>-8.725,59</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157305 Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Martin-Luther-Haus

**Produkt**      **1157305000**      Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Martin-Luther-Haus

**Produktbeschreibung**

Privatrechtliche Vermietung, Bereitstellung eines angemessenen Rahmens für Festlichkeiten, Begegnungsstätte

**Auftragsgrundlage**

GG, BGB, Beschlusslage der Gemeindevertretung

**Ziel**

Bereitstellung und Erhalt öffentlicher Einrichtungen für Bürger

**Verantwortlichen****Aufgabenart****Erläuterungen**

**Produktinformationen**

Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1157305 Vermietung von gemeindlichen Einrichtungen - Martin-Luther-Haus

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	2.000	1.270,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	20	20	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	5.690	5.685	5.686,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>7.210</b>	<b>7.705</b>	<b>6.956,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.800	10.000	8.401,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.625	33.675	25.285,66
14	66	Abschreibungen	19.790	19.890	14.789,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	6,26
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>63.315</b>	<b>63.665</b>	<b>48.482,47</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-56.105</b>	<b>-55.960</b>	<b>-41.526,47</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-56.105</b>	<b>-55.960</b>	<b>-41.526,47</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-56.105</b>	<b>-55.960</b>	<b>-41.526,47</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.060	2.060	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.060</b>	<b>-2.060</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-58.165</b>	<b>-58.020</b>	<b>-41.526,47</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11575 Tourismus
Produkt	1157501 Tourismusförderung

**Produkt**      **1157501000**      Tourismusförderung

**Produktbeschreibung**

Förderung des Tourismus in der Gemeinde Hammersbach, Erstellung von Informationsbroschüren, Öffentlichkeitsarbeit, Beschilderung von Historischen Stätten, Unterhaltung Regionalpark "Hohe Straße", Deutsche Limesstraße, Limesradweg

**Auftragsgrundlage**

Beschlusslage der Gemeindevertretung

**Ziel**

Förderung des Tourismus

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11575 Tourismus
Produkt	1157501 Tourismusförderung

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	594,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	10.405	10.405	10.406,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>10.405</b>	<b>10.405</b>	<b>11.000,00</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.150	5.150	4.798,99
14	66	Abschreibungen	23.100	23.110	23.097,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>28.250</b>	<b>28.260</b>	<b>27.895,99</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-17.845</b>	<b>-17.855</b>	<b>-16.895,99</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-17.845</b>	<b>-17.855</b>	<b>-16.895,99</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-17.845</b>	<b>-17.855</b>	<b>-16.895,99</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-17.845</b>	<b>-17.855</b>	<b>-16.895,99</b>

Produktinformationen

Produktbereich 11 Wirtschaft und Tourismus  
Produktgruppe 11575 Tourismus  
Produkt 1157501 Tourismusförderung

Haushaltsplan: 2026

Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –

verantwortlich: Herr Brezina

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	-7.033,14	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.033,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	7.033,14	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.033,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14.066,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen)</b>							

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	11 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	11575 Tourismus
Produkt	1157501 Tourismusförderung

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11575012025000211575012025000 2 Radwegebau									
1157501.84182100 Radweg Limeshain	0,00	0	0	0	125.000	0	0	0,00	0,00
115750120250002= Saldo	0,00	0	0	0	-125.000	0	0	0,00	0,00

**Produktinformationen**

Produktbereich	12 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	12611 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen
Produkt	1261101 Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen

**Produkt**      **1261101000**      Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen

**Produktbeschreibung**

Erträge aus Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Verzinsung von Steuernachforderungen bzw. -erstattungen, Einkommensteueranteilen, Schlüsselzuweisungen, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Investitionspauschale und sonstigen pauschalen Investitionszuweisungen

**Auftragsgrundlage**

GG, HGB, HGO, AO, GrundsteuerG, GewerbesteuerG, Ortsrecht, KAG, FAG, GemHVO

**Ziel**

Zeitnahe und umfassende Einnahmebeschaffung

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	12 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	12611 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen
Produkt	1261101 Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Dunkel

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen *	7.453.600	7.495.400	6.998.966,69
6	547	Erträge aus Transferleistungen	252.000	243.000	236.188,80
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.900.000	1.952.470	1.884.153,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	5.000	5.375,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.125,43
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>9.605.600</b>	<b>9.695.870</b>	<b>9.125.808,92</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	1.387,97
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.169.000	4.762.000	4.358.006,19
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>5.169.000</b>	<b>4.762.000</b>	<b>4.359.394,16</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>4.436.600</b>	<b>4.933.870</b>	<b>4.766.414,76</b>
21	56-57	Finanzerträge	255.000	255.000	165.742,10
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.000	5.000	878,75
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>164.863,35</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.686.600</b>	<b>5.183.870</b>	<b>4.931.278,11</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	500.000	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.686.600</b>	<b>5.683.870</b>	<b>4.931.278,11</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.686.600</b>	<b>5.683.870</b>	<b>4.931.278,11</b>

Erläuterungen zu 5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Mehrerträge können für Mehraufwendungen bei 73801000 und 73801100 verwendet werden.

**Produktinformationen**

Produktbereich	12 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	12612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1261201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

**Produkt**      **1261201000**      Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktbeschreibung**

Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst, Zinserträge, Zinsen aus Geldanlagen einschl. Kontokorrentverkehr, Zinsen für Kassenkredite, Kalkulatorische Einnahmen, Konzessionsabgaben

**Auftragsgrundlage**

HGO, GemHVO, BGB, Ortsrecht

**Ziel**

Wirtschaftliche Verwaltung der vorhandenen und zu beschaffenden Zahlungsmittel

**Verantwortlichen**

**Aufgabenart**

**Erläuterungen**

Produktinformationen

Produktbereich	12 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	12612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1261201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan: 2026

Teilergebnishaushalt  
– Euro –

verantwortlich: Frau Dunkel

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	207.000	182.000	127.160,11
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>207.000</b>	<b>182.000</b>	<b>127.160,11</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100	1.100	1.479,63
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.479,63</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>205.900</b>	<b>180.900</b>	<b>125.680,48</b>
21	56-57	Finanzerträge	64.010	64.010	82.488,38
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	105.100	111.200	71.179,64
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-41.090</b>	<b>-47.190</b>	<b>11.308,74</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>164.810</b>	<b>133.710</b>	<b>136.989,22</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>164.810</b>	<b>133.710</b>	<b>136.989,22</b>
29	901	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	488.000	488.000	0,00
30	909	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>488.000</b>	<b>488.000</b>	<b>0,00</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>652.810</b>	<b>621.710</b>	<b>136.989,22</b>

**Produktinformationen**

Produktbereich	12 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	12612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1261201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan: 2026

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit –  
– Euro –**

verantwortlich: Frau Dunkel

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	92.110	0	92.110	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	92.110,00	0,00	0,00	
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.730.995	0	549.525	1.402.635,00	0,00	0,00	
5	<b>Summe</b>	<b>2.823.105</b>	<b>0</b>	<b>641.635</b>	<b>1.494.745,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	3.500	0	3.500	2.241,10	0,00	0,00	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	641.615	0	649.825	624.547,42	0,00	0,00	
11	<b>Summe</b>	<b>645.115</b>	<b>0</b>	<b>653.325</b>	<b>626.788,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>2.177.990</b>	<b>0</b>	<b>-11.690</b>	<b>867.956,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>Produktinformationen</b>	
Produktbereich	12 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	12612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1261201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	- Euro -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
12612012025000112612012025000 <b>1 EAM Anteilsrechte</b>									
1261201.84484400 EAM Anteilsrechte	0,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500	0,00	0,00
126120120250001= Saldo	<b>0,00</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>0</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	<b>Darmstadt</b>	Schlüsselnummer:	<b>435013</b>
Gemeinde:	<b>Hammersbach</b>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<b>Main-Kinzig</b>	Haushaltsjahr	<b>2026</b>
Einwohnerzahl am:			
31.12.2024	<b>5.021</b>		
31.12.2023	<b>4.974</b>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<b>2026</b>	<b>2024</b>
		<b>-€-</b>	<b>-€-</b>
<b>Ergebnishaushalt</b>			
<b>ordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	14.931.310,00		13.428.907,61
Aufwendungen	16.608.135,00		13.195.494,20
<b>Saldo</b>	<b>-1.676.825,00</b>		<b>233.413,41</b>
<b>außerordentliches Ergebnis</b>			
Erträge			1.212.733,93
Aufwendungen			56.272,97
<b>Saldo</b>			<b>1.156.460,96</b>
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	<b>-1.676.825,00</b>		<b>1.389.874,37</b>
<b>Finanzhaushalt</b>			
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 14.612.565,00		13.259.693,53
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 15.606.115,00		12.304.732,12
<b>Saldo</b>	<b>-993.550,00</b>		<b>954.961,41</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 536.265,00		+ 1.233.849,41
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.178.400,00		- 2.616.531,39
<b>Saldo</b>	<b>-2.642.135,00</b>		<b>-1.382.681,98</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 2.730.995,00		+ 1.402.635,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 671.615,00		- 624.547,42
<b>Saldo</b>	<b>2.059.380,00</b>		<b>778.087,58</b>
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	<b>-1.576.305,00</b>		<b>350.367,01</b>
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	<b>1.423.695,00</b>		<b>5.422.830,17</b>
		Haushaltsjahr	
		<b>2026</b>	
		<b>-€-</b>	
<b>Nachrichtlich</b>			
<b>Rechnersiche Neuverschuldung</b>			
<b>Kernhaushalt</b>	<b>2.179.305,00</b>		
<b>Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts</b>	<b>0,00</b>		
<b>Insgesamt</b>	<b>2.179.305,00</b>		

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	-1.676.825,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
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.	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	1.774.247,00	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 Bilanz 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	255.921,28	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	255.921,28	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2023	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	18.350.152,44	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	310.525,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-1.573.055,00	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	-993.550,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	551.690,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	119.925,00	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	92.110,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2" übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3" übernommen.
Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	1.434,37	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	726,80	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	996.113,00	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	-333,96	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	1.774.247,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	18.350.152,44	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	310.525,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-313,30	0,00
Summe und Status		55,00
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

## Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

## Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	233.413,41	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	3.274.247,00	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 Bilanz 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	210.292,69	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	210.292,69	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	18.350.152,44	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	430.450,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	330.413,99	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	954.961,41	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	492.629,92	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	131.917,50	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024	55,00	

## Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	46,49	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	3.274.247,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	18.350.152,44	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	430.450,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	65,81	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		● 95,00
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 ffd. 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%	

Die rot markierten Eintragungen spiegeln die Änderungen ab dem 01.01.2019 wider.

### Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage		Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2026	0,00	v.H.	0,00		0,00	v.H.		v.H.
2025	39,07	v.H.	0,00		17,50	v.H.		v.H.
2024	37,27	v.H.	0,00		16,50	v.H.		v.H.

### Angaben für Gemeinden und Städte

#### Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	845,10	v.H.	707,47	v.H.	420,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	82.000,00	Euro
2025	845,10	v.H.	707,47	v.H.	420,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	86.000,00	Euro
2024	680,00	v.H.	680,00	v.H.	420,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	66.750,85	Euro

### Angaben für Gemeinden und Städte

#### Nivellierungshebesätze nach FAG

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

### Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

#### Straßenbeiträge

keine Satzung

#### 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:

Ergebnishaushalt			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	159.058,64	230.120,00	316.655,00	230.520,00	231.520,00	212.430,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.944.534,85	2.473.875,00	2.342.895,00	2.148.910,00	2.166.980,00	2.103.745,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	242.250,53	183.475,00	234.075,00	182.075,00	169.275,00	162.675,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	372,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.998.966,69	7.495.400,00	7.602.600,00	8.012.600,00	8.291.600,00	8.569.200,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	453.446,57	508.000,00	522.000,00	530.000,00	540.000,00	419.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.865.612,82	2.892.015,00	2.986.420,00	2.858.970,00	2.833.370,00	2.952.515,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	285.709,00	292.950,00	284.195,00	265.795,00	264.755,00	255.090,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	219.393,19	287.780,00	310.660,00	311.180,00	311.180,00	283.280,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>13.169.344,29</b>	<b>14.364.415,00</b>	<b>14.600.300,00</b>	<b>14.540.850,00</b>	<b>14.809.480,00</b>	<b>14.958.735,00</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.555.249,13	5.226.050,00	5.377.050,00	5.259.250,00	5.091.450,00	5.440.350,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	96.795,41	143.700,00	129.600,00	132.900,00	135.300,00	114.000,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.115.565,86	3.258.895,00	3.331.090,00	2.853.875,00	2.806.045,00	2.766.750,00
14	66	Abschreibungen	881.083,28	933.795,00	935.300,00	857.595,00	824.330,00	747.245,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	909.796,81	1.189.825,00	1.272.425,00	1.195.225,00	1.144.325,00	1.141.575,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.358.006,19	4.762.000,00	5.169.000,00	5.240.000,00	5.120.000,00	5.275.000,00
17	72	Transferaufwendungen	196.419,44	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00	129.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.519,69	13.285,00	13.570,00	15.570,00	15.570,00	14.175,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>13.123.435,81</b>	<b>15.762.550,00</b>	<b>16.463.035,00</b>	<b>15.789.415,00</b>	<b>15.372.020,00</b>	<b>15.628.095,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>45.908,48</b>	<b>-1.398.135,00</b>	<b>-1.862.735,00</b>	<b>-1.248.565,00</b>	<b>-562.540,00</b>	<b>-689.360,00</b>
21	56,57	Finanzerträge	259.563,32	331.010,00	331.010,00	331.010,00	331.010,00	274.010,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	72.058,39	116.200,00	145.100,00	105.100,00	100.100,00	95.100,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>187.504,93</b>	<b>214.810,00</b>	<b>185.910,00</b>	<b>225.910,00</b>	<b>230.910,00</b>	<b>178.910,00</b>
24		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>	<b>13.428.907,61</b>	<b>14.695.425,00</b>	<b>14.931.310,00</b>	<b>14.871.860,00</b>	<b>15.140.490,00</b>	<b>15.232.745,00</b>
25		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>13.195.494,20</b>	<b>15.878.750,00</b>	<b>16.608.135,00</b>	<b>15.894.515,00</b>	<b>15.472.120,00</b>	<b>15.723.195,00</b>
26		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>233.413,41</b>	<b>-1.183.325,00</b>	<b>-1.676.825,00</b>	<b>-1.022.655,00</b>	<b>-331.630,00</b>	<b>-490.450,00</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	1.212.733,93	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	56.272,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.156.460,96</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30		<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.389.874,37</b>	<b>-683.325,00</b>	<b>-1.676.825,00</b>	<b>-1.022.655,00</b>	<b>-331.630,00</b>	<b>-490.450,00</b>

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Pfanddefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

#### Nachrichtlich

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025	1.200.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse 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	- € -					
<b>5</b>	55	<b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>	6.998.966,69	7.495.400,00	7.602.600,00	8.012.600,00	8.291.600,00	8.569.200,00
<b>davon</b>	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	3.853.148,31	4.008.000,00	4.158.000,00	4.367.000,00	4.585.000,00	4.815.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	222.228,27	184.000,00	227.000,00	280.000,00	310.000,00	272.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	76.009,04	74.800,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	1.402.706,63	1.632.000,00	1.632.000,00	1.772.000,00	1.772.000,00	1.772.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	1.414.081,51	1.566.000,00	1.500.000,00	1.508.000,00	1.539.000,00	1.624.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	30.792,93	30.600,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00	31.200,00
	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
<b>7</b>	540-543	<b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>	2.865.612,82	2.892.015,00	2.986.420,00	2.858.970,00	2.833.370,00	2.952.515,00
<b>davon</b>	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	1.884.153,00	1.952.470,00	1.780.000,00	1.807.000,00	1.817.000,00	1.917.000,00
		Sonstige Erträge	981.459,82	939.545,00	1.206.420,00	1.051.970,00	1.016.370,00	1.035.515,00
<b>16</b>	73	<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	4.358.006,19	4.762.000,00	5.169.000,00	5.240.000,00	5.120.000,00	5.275.000,00
<b>davon</b>	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	2.762.857,00	2.983.000,00	3.163.000,00	3.210.000,00	3.077.000,00	3.170.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.223.159,00	1.359.000,00	1.595.000,00	1.619.000,00	1.627.000,00	1.676.000,00
	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):	26.143,82	26.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
	7380	Gewerbsteuerumlage (Produktgruppe 1601)	107.415,17	138.000,00	132.000,00	132.000,00	135.000,00	143.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	66.750,85	86.000,00	82.000,00	82.000,00	84.000,00	89.000,00
		Sonstige Aufwendungen	171.680,35	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
<b>22</b>	77	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	72.058,39	116.200,00	145.100,00	105.100,00	100.100,00	95.100,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	10.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	70.182,64	100.000,00	120.000,00	90.000,00	85.000,00	85.000,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
<b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.259.693,53	14.867.925,00	14.612.565,00	14.571.265,00	14.840.935,00	14.942.755,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.304.732,12	14.881.975,00	15.606.115,00	14.970.700,00	14.579.170,00	14.914.530,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	954.961,41	-14.050,00	-993.550,00	-399.435,00	261.765,00	28.225,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b> (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	45.872,40	214.785,00	536.265,00	123.265,00	333.265,00	123.265,00
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	0,00	92.110,00	92.110,00	92.110,00	92.110,00	92.110,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.095.867,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	92.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	92.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.233.849,41	214.785,00	536.265,00	123.265,00	333.265,00	123.265,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	289.677,38	103.500,00	2.104.000,00	2.225.000,00	680.000,00	0,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.961.479,33	232.000,00	930.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	359.317,00	346.450,00	135.500,00	331.500,00	78.000,00	131.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	6.057,68	8.700,00	8.900,00	9.100,00	9.300,00	9.500,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.616.531,39	690.650,00	3.178.400,00	2.582.600,00	784.300,00	157.500,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.382.681,98	-475.865,00	-2.642.135,00	-2.459.335,00	-451.035,00	-34.235,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-427.720,57	-489.915,00	-3.835.685,00	-2.858.770,00	-189.270,00	-8.010,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.402.635,00	549.525,00	2.730.995,00	2.422.945,00	664.645,00	122.845,00
	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	624.547,42	649.825,00	671.615,00	682.385,00	633.935,00	584.065,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	492.629,92	529.900,00	551.690,00	562.460,00	563.260,00	584.065,00
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	131.917,50	119.925,00	119.925,00	119.925,00	70.675,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	778.087,58	-100.300,00	2.059.380,00	1.740.560,00	30.710,00	-461.220,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	350.367,01	-590.215,00	-1.576.305,00	-1.118.210,00	-158.560,00	-467.230,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.348.958,09	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)	858.113,31	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	490.844,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	4.581.618,38	5.422.830,17	3.000.000,00	1.423.695,00	305.485,00	146.925,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	841.211,79	-590.215,00	-1.576.305,00	-1.118.210,00	-158.560,00	-467.230,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	5.422.830,17	4.832.615,17	1.423.695,00	305.485,00	146.925,00	-320.305,00

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

			<b>Erläuterungen</b>
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	4.777.545,76	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
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
<b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>4.777.545,76</b>		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	310.525,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
<b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>5.088.070,76</b>	€	

**im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	2.730.995,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	551.690,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	119.925,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch € 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 -	6.956.850,76	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	6.956.850,76	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	1.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	190.600,00	€
<b>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026</b>	<b>1.423.695,00</b>	€

## Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsplan						
		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	259.345,00 €	51,65 €	270.465,00 €	53,87 €	1.950.350,00 €	388,44 €	2.126.440,00 €	423,51 €
2	Sicherheit und Ordnung	122.810,00 €	24,46 €	122.810,00 €	24,46 €	768.840,00 €	153,12 €	911.990,00 €	181,64 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	200,00 €	0,04 €	200,00 €	0,04 €	33.135,00 €	6,60 €	41.515,00 €	8,27 €
5	Soziale Leistungen	278.700,00 €	55,51 €	278.700,00 €	55,51 €	420.395,00 €	83,73 €	424.955,00 €	84,64 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.300.810,00 €	259,07 €	1.302.610,00 €	259,43 €	4.080.515,00 €	812,69 €	4.274.705,00 €	851,37 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	15.200,00 €	3,03 €	15.200,00 €	3,03 €	133.405,00 €	26,57 €	145.745,00 €	29,03 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	39.925,00 €	7,95 €	39.925,00 €	7,95 €	142.515,00 €	28,38 €	142.615,00 €	28,40 €
10	Bauen und Wohnen	51.800,00 €	10,32 €	51.800,00 €	10,32 €	115.630,00 €	23,03 €	115.980,00 €	23,10 €
11	Ver- und Entsorgung	2.063.045,00 €	410,88 €	2.178.045,00 €	433,79 €	2.035.045,00 €	405,31 €	2.178.045,00 €	433,79 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	64.900,00 €	12,93 €	64.900,00 €	12,93 €	360.830,00 €	71,86 €	562.240,00 €	111,98 €
13	Natur- und Landschaftspflege	357.570,00 €	71,21 €	357.570,00 €	71,21 €	428.330,00 €	85,31 €	508.900,00 €	101,35 €
14	Umweltschutz	50.600,00 €	10,08 €	50.600,00 €	10,08 €	66.900,00 €	13,32 €	66.900,00 €	13,32 €
15	Wirtschaft und Tourismus	45.795,00 €	9,12 €	475.445,00 €	94,69 €	757.045,00 €	150,78 €	838.475,00 €	166,99 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.280.610,00 €	2.047,52 €	10.768.610,00 €	2.144,71 €	5.315.200,00 €	1.058,59 €	5.315.200,00 €	1.058,59 €
Gesamtsumme		14.931.310,00 €	2.973,77 €	15.976.880,00 €	3.182,01 €	16.608.135,00 €	3.307,73 €	17.653.705,00 €	3.515,97 €

## Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

## Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
		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	225.440,00 €	44,90 €	236.560,00 €	47,11 €	1.696.000,00 €	337,78 €	1.872.090,00 €	372,85 €
2	Sicherheit und Ordnung	124.665,00 €	24,83 €	124.665,00 €	24,83 €	708.585,00 €	141,12 €	851.735,00 €	169,63 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	200,00 €	0,04 €	200,00 €	0,04 €	27.635,00 €	5,50 €	36.015,00 €	7,17 €
5	Soziale Leistungen	273.700,00 €	54,51 €	273.700,00 €	54,51 €	405.945,00 €	80,85 €	410.505,00 €	81,76 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.207.065,00 €	240,40 €	1.208.865,00 €	240,76 €	4.074.245,00 €	811,44 €	4.268.435,00 €	850,12 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	15.200,00 €	3,03 €	15.200,00 €	3,03 €	149.985,00 €	29,87 €	162.325,00 €	32,33 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	59.925,00 €	11,93 €	59.925,00 €	11,93 €	128.635,00 €	25,62 €	128.735,00 €	25,64 €
10	Bauen und Wohnen	16.800,00 €	3,35 €	16.800,00 €	3,35 €	115.030,00 €	22,91 €	115.380,00 €	22,98 €
11	Ver- und Entsorgung	2.166.180,00 €	431,42 €	2.281.180,00 €	454,33 €	2.139.880,00 €	426,19 €	2.281.180,00 €	454,33 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	70.025,00 €	13,95 €	70.025,00 €	13,95 €	367.635,00 €	73,22 €	569.045,00 €	113,33 €
13	Natur- und Landschaftspflege	291.435,00 €	58,04 €	291.435,00 €	58,04 €	379.630,00 €	75,61 €	446.200,00 €	88,87 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38.100,00 €	7,59 €	38.100,00 €	7,59 €
15	Wirtschaft und Tourismus	47.910,00 €	9,54 €	461.860,00 €	91,99 €	768.145,00 €	152,99 €	849.575,00 €	169,20 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.196.880,00 €	2.030,85 €	10.684.880,00 €	2.128,04 €	4.879.300,00 €	971,78 €	4.879.300,00 €	971,78 €
Gesamtsumme		14.695.425,00 €	2.926,79 €	15.725.295,00 €	3.131,90 €	15.878.750,00 €	3.162,47 €	16.908.620,00 €	3.367,58 €

## Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

## Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

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	193.735,27 €	38,58 €	193.735,27 €	38,58 €	1.218.758,45 €	242,73 €	1.218.758,45 €	242,73 €
2	Sicherheit und Ordnung	146.792,80 €	29,24 €	146.792,80 €	29,24 €	620.252,66 €	123,53 €	620.252,66 €	123,53 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.969,49 €	4,77 €	23.969,49 €	4,77 €
5	Soziale Leistungen	243.238,57 €	48,44 €	243.238,57 €	48,44 €	319.841,81 €	63,70 €	319.841,81 €	63,70 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.298.833,83 €	258,68 €	1.298.833,83 €	258,68 €	3.440.785,13 €	685,28 €	3.440.785,13 €	685,28 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	5.198,10 €	1,04 €	5.198,10 €	1,04 €	40.612,88 €	8,09 €	40.612,88 €	8,09 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	35.668,00 €	7,10 €	35.668,00 €	7,10 €	100.222,07 €	19,96 €	100.222,07 €	19,96 €
10	Bauen und Wohnen	50.880,95 €	10,13 €	50.880,95 €	10,13 €	97.903,35 €	19,50 €	97.903,35 €	19,50 €
11	Ver- und Entsorgung	1.669.332,55 €	332,47 €	1.669.332,55 €	332,47 €	1.743.521,85 €	347,25 €	1.743.521,85 €	347,25 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	70.007,44 €	13,94 €	70.007,44 €	13,94 €	289.508,33 €	57,66 €	289.508,33 €	57,66 €
13	Natur- und Landschaftspflege	172.305,21 €	34,32 €	172.305,21 €	34,32 €	173.515,93 €	34,56 €	173.515,93 €	34,56 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	41.715,38 €	8,31 €	41.715,38 €	8,31 €	693.670,07 €	138,15 €	693.670,07 €	138,15 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.501.199,51 €	1.892,29 €	9.501.199,51 €	1.892,29 €	4.432.932,18 €	882,88 €	4.432.932,18 €	882,88 €
<b>Gesamtsumme</b>		<b>13.428.907,61 €</b>	<b>2.674,55 €</b>	<b>13.428.907,61 €</b>	<b>2.674,55 €</b>	<b>13.195.494,20 €</b>	<b>2.628,06 €</b>	<b>13.195.494,20 €</b>	<b>2.628,06 €</b>

## Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

## Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 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  (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
<b>Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres</b>	<b>3.000.000 €</b>				
<b>Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres</b>	<b>- €</b>				
Differenz	3.000.000 €				
Januar		400.045 €	1.400.000 €	- 999.955 €	2.000.045 €
Februar		1.750.000 €	1.473.000 €	277.000 €	2.277.045 €
März		400.045 €	1.200.000 €	- 799.955 €	1.477.090 €
April		1.800.210 €	1.200.050 €	600.160 €	2.077.250 €
Mai		1.750.100 €	1.400.000 €	350.100 €	2.427.350 €
Juni		400.045 €	1.200.015 €	- 799.970 €	1.627.380 €
Juli		1.500.010 €	1.200.050 €	299.960 €	1.927.340 €
August		1.750.100 €	1.460.000 €	290.100 €	2.217.440 €
September		904.000 €	1.200.000 €	- 296.000 €	1.921.440 €
Oktober		904.000 €	1.200.000 €	- 296.000 €	1.625.440 €
November		2.150.010 €	1.473.000 €	677.010 €	2.302.450 €
Dezember		904.000 €	1.200.000 €	- 296.000 €	2.006.450 €
<b>Summe</b>		<b>14.612.565 €</b>	<b>15.606.115 €</b>	<b>- 993.550 €</b>	
<b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>		<b>14.612.565 €</b>	<b>15.606.115 €</b>		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				999.955 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					1.477.090 €

### 2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. <input type="text" value="2025"/>	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditemächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: <input type="text" value="30.06.2026"/> <input type="text" value="2025"/>	549.525,00 €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditemächtigung wird in Anspruch genommen am: <input type="text" value="2024"/>	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor: <input type="text" value="2024"/>	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)		- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren		<b>549.525,00 €</b> ("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

### 3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung <input type="text" value="2025"/>	993.550,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	459.580,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	1.453.130,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse	119.925,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	1.573.055,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	3.178.400,00 €	

### 4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Pfanzahl	2025	14.881.975,00 €
Vorvorjahr	ist	2024	12.304.732,12 €
3. Vorjahr	ist	2023	11.201.485,37 €
<b>Summe</b>			<b>38.388.192,49 €</b>
Durchschnitt			12.796.064,16 €
devon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			<b>255.921,28 €</b>
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			3.000.000,00 €
<b>Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt</b>			<b>ja</b>

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



## Beschlussvorlage

- öffentlich -

### VL-101/25 3. Ergänzung

Fachbereich	Finanzverwaltung
Federführendes Amt	Finanzen
Sachbearbeiter	Nina Dunkel
Datum	28.01.2026

Beratungsfolge	Termin	Beratungsaktion
Haupt - und Finanzausschuss	05.02.2026	
Gemeindevertretung	24.02.2026	
Haupt - und Finanzausschuss	09.06.2026	
Gemeindevertretung	16.06.2026	

### **Betreff:**

### **Veränderungen Stellenplan 2026**

### **Beschlussvorschlag:**

Den Veränderungen zum Stellenplan und den damit verbundenen finanziellen Auswirkungen wird zugestimmt.

### **Finanzielle Auswirkungen:**

PB 01 befristet:

EG 5: 55.000 € (Ertrag 80% Förderung (44.000))

PB 6:

EG 11 nach EG 12 9.500 €

PB 10/11:

EG 5 nach EG 7 5.000 €

PB 5:

SuE 13 nach SuE 16 8.000 €

### **Sachdarstellung:**

Teil B:

Produktbereich 06: Stelle EG 11 nach EG 12

Stelle Ü2 um eine Stelle erhöhen und bei einer k. w.-Vermerk

Produktbereich 10/11: jeweils 0,5 Stelle EG 5 nach EG 7

Teil C:

Produktbereich 5: 1 Stelle SuE 13 nach SuE 16