



**Elektronisches
Haushaltssicherungskonzept
2026**

HSK vom			
Name der Kommune	Lampertheim, Stadt		GKZ 431013
Postanschrift	Str.	Römerstraße	Nr. 102
	PLZ	68623	Ort Lampertheim
Gesetzliche(r) Vertreter(in)	Alexander Scholl		
Amtsbezeichnung	Bürgermeister		
Fachlicher Ansprechpartner	Gregor Ruh		
Funktion	Fachbereichsleitung Finanzen		
Telefon	06206/935277		
E-Mail-Adresse	gregor.ruh@lampertheim.de		
Verabschiedung durch die Vertretungskörperschaft erfolgte am			

Unterschrift

Anlage:

- Beschluss der Vertretungskörperschaft

Seiten

Konsolidierungspfad Finanzhaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2024 32.400

Haushaltsjahr 2025

	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Ergebnis in Euro	in Euro/EW
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.663.443,00	3.045,17	100.323.748,75	3.096,41
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.600.276,00	2.919,76	98.183.363,01	3.030,35
Zahlungsmittelfluss laufender Verwaltungstätigkeit	4.063.167,00	125,41	2.140.385,74	66,06
Ordentliche Tilgung sowie Beitrag an das Sondervermögen HESSENKASSE	3.807.948,00	117,53	3.848.219,67	118,77
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	255.219,00	7,88	-1.707.833,93	-52,71

Konsolidierungspfad Ergebnishaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2024

32.400

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Haushaltsjahr 2025

Produktbereich

- 1 Innere Verwaltung
- 2 Sicherheit und Ordnung
- 3 Schulförderaufgaben
- 4 Kultur und Wissenschaft
- 5 Soziale Leistungen
- 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- 7 Gesundheitsdienste
- 8 Sportförderung
- 9 Räumliche Planung / Entwickl. Geoinfo.
- 10 Bauen und Wohnen
- 11 Ver- und Entsorgung
- 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
- 13 Natur- und Landschaftspflege
- 14 Umweltschutz
- 15 Wirtschaft und Tourismus
- 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Summe Ordentliches Ergebnis

Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Ergebnis in Euro	in Euro/EW
-20.726.766,00	-639,72	-21.305.123,83	-657,57
-2.742.728,00	-84,65	-3.260.034,57	-100,62
0,00	0,00	0,00	0,00
-1.489.019,00	-45,96	-1.272.275,82	-39,27
-101.763,00	-3,14	-1.573.147,34	-48,55
-9.496.639,00	-293,11	-10.236.307,96	-315,94
0,00	0,00	0,00	0,00
-195.613,00	-6,04	-249.181,19	-7,69
-451.816,00	-13,94	-460.824,44	-14,22
-128.105,00	-3,95	-86.949,15	-2,68
721.851,00	22,27	1.126.381,61	34,76
-2.935.461,00	-90,29	-2.844.633,09	-87,80
-236.364,00	-7,30	206.040,15	6,36
-306.287,00	-9,45	-203.399,85	-6,28
-1.255.758,00	-38,76	-918.944,98	-28,36
39.804.766,00	1.228,54	41.708.300,75	1.287,29
470.098,00	14,51	629.900,29	19,44

Veränderung (vorl.) Ergebnis zu Plan

159.802,29 4,93

Haushaltsjahr 2026

Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
-22.065.153,00	-681,02	-12.902.600,85	-398,23
-3.090.943,00	-95,40	-1.908.562,56	-58,91
0,00	0,00	0,00	0,00
-1.398.415,00	-43,16	-767.882,24	-23,70
-456.645,00	-14,09	-917.166,51	-28,31
-10.732.278,00	-331,24	-4.302.983,43	-132,81
0,00	0,00	0,00	0,00
-213.100,00	-6,58	-122.264,66	-3,77
-501.414,00	-15,48	-255.946,17	-7,90
-152.674,00	-4,71	-120.630,01	-3,72
616.076,00	19,01	3.025.149,74	93,37
-3.442.372,00	-106,25	-2.120.828,58	-65,46
-310.787,00	-9,59	261.645,35	8,08
-246.824,00	-7,62	-79.578,11	-2,46
-1.134.099,00	-35,00	-607.269,47	-18,74
43.197.896,00	1.333,27	21.716.542,88	670,26
69.268,00	2,14	897.625,38	27,70

Veränderung Prognose zu Plan

828.357,38 25,57

Haushaltsjahr 2027

Haushaltsjahr 2028

Haushaltsjahr 2029

Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW
-21.431.536,00	-661,47	-21.736.225,00	-670,87	-21.830.370,00	-673,78
-3.104.197,00	-95,81	-3.107.146,00	-95,90	-3.123.104,00	-96,39
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.422.970,00	-43,92	-1.439.121,00	-44,42	-1.455.633,00	-44,93
-483.261,00	-14,92	-472.402,00	-14,58	-437.982,00	-13,52
-10.833.499,00	-334,37	-10.991.067,00	-339,23	-11.140.403,00	-343,84
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-214.824,00	-6,63	-216.777,00	-6,69	-217.804,00	-6,72
-496.967,00	-15,40	-501.869,00	-15,49	-506.168,00	-15,62
-154.063,00	-4,76	-155.743,00	-4,81	-157.447,00	-4,86
696.706,00	21,50	790.871,00	24,41	813.760,00	25,12
-3.473.122,00	-107,20	-3.481.339,00	-107,45	-3.463.928,00	-106,91
-321.296,00	-9,92	-325.888,00	-10,06	-327.565,00	-10,11
-249.940,00	-7,71	-253.113,00	-7,81	-256.330,00	-7,91
-1.153.011,00	-35,59	-1.159.543,00	-35,79	-1.165.874,00	-35,98
43.792.130,00	1.351,61	45.303.959,00	1.398,27	46.497.152,00	1.435,10
1.148.150,00	35,44	2.254.597,00	69,59	3.228.304,00	99,64

Ausgleich im HH-Plan

Ausgewählte Finanzinformationen

für das Jahr

2026

1. Kostendeckungsquoten

Aufgabenbereich	Aufgabe wird durch Kommune selbst wahrgenommen	ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungs- quote in Prozent	Zuschuss an nichtkommunalen Aufgabenträger	Weitere Informationen	Hinweise
Wasser						Wasserpreis in Euro je m³ (inkl. USt)	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	Auswahl					Verzinsung Anlagekapital in Prozent	
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Abwasser		7.987.906,18 €	7.757.049,78 €	102,98%		Abwasserpreis in Euro je m³ (inkl. USt)	2,78 €
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	ja					Verzinsung Anlagekapital in Prozent	1,63%
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Abfall						Verzinsung Anlagekapital in Prozent	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	Auswahl						
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Friedhof		1.060.861,12 €	1.075.014,63 €	98,68%		Darlegung Gründe für Nichterreichung Kostendeckung	Die Differenz ergibt sich aus dem Ansatz des grünpolitischen
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	nein						
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Kinderbetreuung		5.903.612,77 €	17.706.538,05 €	33,34%		Anzahl betreuter Kinder...	Gesamtzahl ... davon unter Dreijährige (U3)
davon: Erträge aus Elternbeiträgen		938.283,67 €				... in eigenen Einrichtungen	654 153
						... in bezuschussten Einrichtungen	646 28
Rechnungsprüfungsamt							

2. Infrastruktureinrichtungen

Aufgabenbereich

Aufgabe wird durch
Kommune selbst
wahrgenommen



	ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungs- quote in Prozent	Zuschuss an nicht kommunalen Aufgabenträger
Volkshochschule	228.636,22 €	510.638,72 €	44,77%	
Dorfgemeinschaftsl	9.245,56 €	157.665,28 €	5,86%	
Museen				
Theater				
Schwimmbäder				
Bibliotheken	27.740,40 €	742.842,41 €	3,73%	
Feuerwehrstandort	34.230,91 €	696.047,87 €	4,92%	
Spielplätze		312.197,55 €	0,00%	
Sporthallen	294.477,18 €	303.423,60 €	97,05%	
Sportplätze	2.262,92 €	134.714,54 €	1,68%	
Hort (Schulkindbetr	0,00 €	163.714,29 €	0,00%	

Weitere Informationen

Hinweise

Anzahl der Zweigstellen	1	
Anzahl	6	
Anzahl		
Anzahl		
Anzahl		
Anzahl	1	
Anzahl	3	
Anzahl		
Anzahl	3	
Anzahl	7	
Anzahl	1	

3. Steuern

Hinweise

Grundsteuer A	Erträge in Euro	89.835,71 €	
	Hebesatz in Prozent	460,00%	
Grundsteuer B	Erträge in Euro	8.970.949,53 €	
	Hebesatz in Prozent	765,00 €	765%
Grundsteuer C	Erträge in Euro	0,00 €	
	Hebesatz in Prozent		
Gewerbesteuer	Erträge brutto in Euro	17.467.161,16 €	
	Erträge netto in Euro	15.944.652,71 €	
	Hebesatz in Prozent	385,00%	
Hundesteuer	Erträge in Euro	265.413,00 €	
	Steuer für den ersten Hund in Euro	96,00 €	
Zweitwohnsitzsteuer	Erträge in Euro	0,00 €	
	Steuersatz in Prozent		
Jagd- und Fischereisteuer	Erträge in Euro	0,00 €	
	Steuersatz in Prozent		
Spielapparatesteuer	Erträge in Euro	2.130.735,00 €	

Sonstige Aufwands- und Verbrauchssteuern	Steuersatz in Prozent	25,00%	von der Bruttokasse (Saldo 2)
	Erträge in Euro	0,00 €	

4. Beiträge

Ist in der Kommune eine Straßenbeitragsatzung in Kraft <u>und</u> wird angewandt?	nein	Welche Variante der Straßenbeitrags-erhebung wird angewandt?	Auswahl	Wird bei Einführung von wiederkehrenden Straßenbeiträgen das Förderprogramm in Anspruch genommen?	Auswahl
---	------	--	---------	---	---------

5. Personal

Aufgabenbereich	Anzahl der Vollzeitäquivalente laut Stellenplan
Kernhaushalt und Eigenbetriebe	422,0008
davon PB 6	

6. Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

	Werte in Euro	in Euro/EW
Liquiditätskreditbestand in Euro zum 31.12.2024	2.349.244,00 €	72,51
Investitionskreditbestand in Euro zum 31.12.2024	54.399.000,00 €	1.678,98

Verbindlichkeiten im ausgegliederten Bereich

	Werte in Euro	in Euro/EW
Verbindlichkeiten Eigenbetriebe in Euro zum 31.12.2024	0,00 €	0,00
Verbindlichkeiten Körperschaften u.a. in Euro zum 31.12.2024	4.001.000,00 €	123,49

Entwicklung der Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

	2025	2026	2027	2028	2029
Entwicklung Liquiditätskredite in Euro jeweils zum 31.12.	2.094.025,00 €	4.662.700,00 €	4.268.293,00 €	2.330.768,00 €	0,00 €
Entwicklung Investitionskredite in Euro jeweils zum 31.12	11.545.781,00 €	12.344.928,00 €	3.991.566,00 €	2.532.878,00 €	3.383.728,00 €

7. Jahresabschlüsse

Letzter aufgestellter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)
Eigenkapital laut letztem geprüften Jahresabschluss in Euro
Letzter geprüfter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)

2025
117.168.445,27 €
2024

	2021	2022	2023	2024
Ordentliches Ergebnis laut Haushaltsplan in Euro	-2.669.265,00 €	496.359,00 €	1.512.785,00 €	242.163,00 €
Ordentliches Ergebnis laut Ergebnisrechnung in Euro	-1.612.040,84 €	897.444,17 €	-1.172.676,52 €	-4.442.781,13 €
davon: Erträge aus Landesausgleichsstockzuweisungen				

	2025
Haushaltsplan (inkl. Nachtrag)	470.098,00 €
Ergebnisrechnung (Prognose)	630.213,69 €
Landesausgleichsstockzuweisung	

8. Steuerung

Wurden Angaben zur absehbaren demographischen Entwicklung im Vorbericht zum Haushalt gemacht, wie es § 6 Abs. 2 Satz 2 GemHVO vorsieht?
Wurden Ziele und Kennzahlen im Haushalt definiert, wie es § 10 Abs. 3 GemHVO vorsieht?
Wie oft wurde der Vorherigkeitsgrundsatz nach §§ 94 Abs. 3 Satz 1, 97 Abs. 3 HGO in den vergangenen fünf Haushaltsjahren eingehalten?

ja
teilweise
niemals

Konsolidierungsmaßnahmen (mit Interkommunale Zusammenarbeit und ohne bereits durchgeführte Maßnahmen)

[illegible]

156											
157											
158											
159											
160											
161											
162											
163											
164											
165											
166											
167											
168											
169											
170											
171											
172											
173											
174											
175											
176											
177											
178											
179											
180											
181											
182											
183											
184											
185											
186											
187											
188											
189											
190											
191											
192											
193											
194											
195											
196											
197											
198											
199											
200											
			Summe Konsolidierungsbeiträge	2.588.286,00	744.059,52	720.521,01	746.271,01	2.663.452,00	743.759,52	720.221,01	745.971,01

Freitextblatt für die Kommune

Lfd. Nr.	Anmerkungen und Erläuterungen zu...	Textfeld 1	Textfeld 2	Textfeld 3	Textfeld 4	Textfeld 5
1						
2	2026 gibt die Gesamtsumme Aufw. f. Sach- u. Dienstl. für das Produkt 15.01.01 an	Haushaltsplan				
3	2026 gibt die Gesamtsumme Aufw. f. Sach- u. Dienstl. für das Produkt 15.02.01 an	Haushaltsplan				
4	2026 gibt die Gesamtsumme Aufw. f. Sach- u. Dienstl. für das Produkt 12.01.03 an	Haushaltsplan				
5	2026 gibt die Ist-Summe f. das Konto Erlöse Verkauf Grundstücke für das Produkt 01.01.10 an	Controllingbericht				
6	2026 gibt die Gesamtsumme Aufw. f. Zeitungen/Fachliteratur für das Produkt 01.01.11 an	Haushaltsplan				
7	2026 gibt die Ergebnisverbesserung von 2025 zu 2026 f. die Konten Aufw. F. Energie für das Produkt 01.01.10 an	Haushaltsplan				
8	2026 gibt die Ergebnisverbesserung von 2025 zu 2026 f. das Konto Mieten und Pachten für das Produkt 01.01.10 an	Haushaltsplan				
9	2026 gibt die Gesamtsumme allg. Verw.gebühren für das Produkt 02.02.02 an	Haushaltsplan				
10	2026 gibt die Ergebnisverbesserung von 2025 zu 2026 f. das Abwasser Grundgebühr für das Produkt 11.02.02 an	Haushaltsplan				
11	2026 gibt das ord. Ergebnis für das Produkt 06.04.01 an	Haushaltsplan				
12	2026 gibt die geschätzte Prognose für die ordentlichen Aufwendungen an	Controllingbericht				
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21	Anpassung der Realsteuerhebesätze	Da der Haushaltskonsolidierungsprozess, den die Stadt Lampertheim gemeinsam mit der KGSt durchführt, erst im Herbst 2026 seinen Abschluss findet, wurden für die Finanzplanungsjahre Hebesatzanpassungen bei der Grundsteuer B und bei der Gewerbesteuer eingeplant.	In den Finanzplanungsjahren 2027-2029 wurden die Hebesätze der Grundsteuer B auf 900% und der Gewerbesteuer auf 400% planerisch angehoben, um damit die Ertragslage strukturell zu verbessern. Eine tatsächliche Erhöhung der Hebesätze muss im Rahmen der Anpassung der Hebesatzsatzung zum jeweiligen Haushaltsjahr separat von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen werden.	Die Stadt Lampertheim geht davon aus, dass mit Umsetzung der Maßnahmen aus dem Haushaltskonsolidierungsprozess eine strukturelle Verbesserung der Haushaltssituation eintritt und dadurch die Anpassungen der Realsteuerhebesätze in den Planjahren 2027-2029 nicht in der jetzt vorgesehenen Höhe beschlossen werden.		
22						
23						